



Ortsgemeinde Burgen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Inhaltsverzeichnis	3 - 4
Haushaltssatzung	5 - 7
Vorbericht 2026	9 - 49
Haushaltsrundschriften 2026	51 - 62
Übersicht Einwohnerzahl und Fläche, Steueranteile, Berechnungen gemäß Finanzausgleich, Schuldenübersichten,	63 - 74
Muster 4 nach § 47 GemHVO, Höchstbetrag Verbindlichkeiten, KEF Übersichten, Schlussbilanz per 31.12.2020	70 - 74
Übersichten gemäß den Mustern zu § 93 Abs. 4 GemO	75 - 77
Zusammenstellung Haushaltsansätze, Freie Finanzspitze, Saldenübersichten, Innere Vrrrechnungen	79 - 82
Abschreibungen und Sonderposten, Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt 2024 /2025 / 2026	83 - 84
Stellenplan und Personalausgaben	85 - 88
Haushaltsquerschnitt nach Produkten / Leistung	89 - 91
Übersicht über die Ein- und Auszahlungen aus Investitionen für die Jahre 2024 bis 2029 und Verpflichtungsermächtigungen	93 - 97
Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk	99 - 104
Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte / Leistungen	105 - 111
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten	113 - 131
Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Sachkonten	133 - 140
Deckblatt Produkthaushaltsbuch nach Leistungen	141
Produkt 111101 Verwaltungssteuerung	142 - 145
Produkt 111301 Öffentlichkeitsarbeit	146 - 148
Produkt 111401 Gremien (Ehrenamt)	149 - 151
Produkt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke	152 - 154
Produkt 114231 Sonstige Grundstücke	155 - 157
Produkt 114301 Bauhof Ortsgemeinde Burgen	158 - 162
Produkt 114601 Versicherungen	163 - 165

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Produkt 121201 Kommunalwahlen	166 - 168
Produkt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege	169 - 171
Produkt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Veldenz)	172 - 174
Produkt 366131 Kinderspielplätze Burgen	175 - 177
Produkt 366141 Jugendraum Burgen	178 - 180
Produkt 424111 Turnhalle/Sportplatz Burgen	181 - 184
Produkt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	185 - 187
Produkt 511321 Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen	188 - 190
Produkt 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung	191 - 194
Produkt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	195 - 197
Produkt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung	198 - 200
Produkt 541101 Gemeindestraßen OG Burgen	201 - 204
Produkt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	205 - 207
Produkt 551121 Brunnenanlagen OG Burgen	208 - 210
Produkt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	211 - 213
Produkt 553101 Friedhof Burgen	214 - 217
Produkt 555101 Forstwirtschaft	218 - 221
Produkt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	222 - 224
Produkt 573111 Bürgerhaus Burgen	225 - 229
Produkt 575211 Tourist-Information OG Burgen	230 - 233
Produkt 575225 Kulturweg Grafschaft Veldenz	234 - 236
Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	237 - 240
Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	241 - 243
Produkt 612501 Ein- und Auszahlungen von Krediten	244 - 246

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Burgen für das Jahr 2026 vom 23. Februar 2026

Der Ortsgemeinderat Burgen 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	1.493.800,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.129.700,00 €
der Jahresüberschuss auf	364.100,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	409.800,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	435.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	237.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-607.800,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird insgesamt auf **37.000,00 €** 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 0,00 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen beläuft sich auf 0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird auf **829.100,00 €** festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

- | | |
|---|---|
| 1. Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 450 v.H. des Steuermessbetrages |
| 2. Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke) | 465 v.H. des Steuermessbetrages |
| 3. Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag | 415 v.H. des Steuermessbetrages |
| 4. Hundesteuer (Jährlich) | 1. Hund = 70,00 €, 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:

Tourismusbeitrag:

Der Hebesatz für die Erhebung des Tourismusbeitrages wird gemäß der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 01.09.2017 auf **8 %** festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beläuft sich voraussichtlich auf	2.821.505,96 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beläuft sich voraussichtlich auf	2.741.205,96 €
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beläuft sich voraussichtlich auf	3.105.305,96 €

§ 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.

Burgen, den 23. Februar 2026
Ortsgemeinde Burgen

(DS)

(Simone Schimper)
Ortsbürgermeisterin

Ortsgemeinde Burgen



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 Burgen beschloss am 2. Mai 2024 die Haushaltssatzung für das entsprechende Haushaltsjahr. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 29. August 2024 öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde am 3. Mai per E-Mail vorgelegt worden. Mit Schreiben vom 30. Juli 2024 hat die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich folgende Genehmigungen erteilt.

1. Von dem im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der zu verzinsenden Investitionskredite wird ein Teilbetrag in Höhe von bis zu 367.000,00 € genehmigt. Für den Restbetrag in Höhe von 23.000,00 € wurde die beantragte Kreditgenehmigung vorläufig zurückgestellt.

2. Der unter § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von bis zu 900.500,00 € wird genehmigt.

Abschließend wurde im Sinne der § 97 Abs. 2 Satz 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Burgen für das Haushaltsjahr 2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden. Der Haushaltsplan konnte in der vorliegenden Form ausgeführt werden. Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 30. August 2024 bis einschließlich 13. September 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 Burgen							
Erträge	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger	Aufwendungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	512.157,26	829.800,00	-317.642,74	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.062,59	96.700,00	69.362,59
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	213.633,43	212.500,00	1.133,43	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.854,99	209.900,00	-19.045,01
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	Abschreibungen	188.833,83	190.200,00	-1.366,17
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709,43	18.200,00	6.509,43	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	846.134,85	874.000,00	-27.865,15
Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.866,97	170.400,00	42.466,97	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	17.200,00	-15.154,83	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182,11	75.100,00	5.082,11
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	294.798,94	253.000,00	41.798,94	-----	0,00	0,00	0,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.969,00	32.100,00	-131,00	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	12.581,52	13.500,00	-918,48
Gesamt-Erträge:	1.292.180,20	1.533.200,00	-241.019,80	Gesamt-Aufwendungen:	1.484.649,89	1.459.400,00	25.249,89
				Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	-192.469,69	73.800,00	-266.269,69

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 bei der Veranschlagung noch der Fall, weil die Gesamterträge die Gesamtaufwendungen um 73.800,00 € überstiegen.

Lt. vorläufiger Auswertung ist nunmehr allerdings mit einem **Fehlbetrag** in Höhe von **192.469,69 €** entstanden. Die Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung beträgt somit rd. 266.269,69 €. Die Verringerung der Erträge ist auf sehr **große Abgänge** bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal 2024 (Ende November) in Höhe von rd. 300.000,00 € zurückzuführen.

Weiterhin mussten außerplanmäßig sehr hohe **Rückstellungen** bei den Ehrensoldempfängern in Höhe von 79.193,00 € gebildet werden. Dies sind bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen zu verbuchen.

2.3. Finanzhaushalt

Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt Haushaltsplan 2024 OG Burgen							
Einzahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger	Auszahlungen	vorl. RE 2024	Ansatz 2024	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	503.580,78	829.800,00	-326.219,22	Personal- und Versorgungsauszahlungen	80.507,72	87.800,00	-7.292,28
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	75.684,49	74.300,00	1.384,49	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.313,36	209.900,00	-16.586,64
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978,95	18.200,00	-3.221,05	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaus	849.473,17	874.000,00	-24.526,83
Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.089,02	170.400,00	44.689,02	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.444,46	17.200,00	12.244,46	Sonstige laufende Aufwendungen	67.157,28	75.100,00	-7.942,72
Sonstige laufende Einzahlungen	16.124,89	14.900,00	1.224,89	-----	0,00	0,00	0,00
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	33.085,47	32.100,00	985,47	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	12.581,52	13.500,00	-918,48
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	887.988,06	1.156.900,00	-268.911,94	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	1.203.033,05	1.260.300,00	-57.266,95
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	-180.000,00	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	570.000,00	-299.653,49
Einzahlungen Investitionskredit <i>(erst in 2025)</i>	0,00	390.000,00	-390.000,00	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	56.100,00	-25,07
Einzahlung aus Liquiden Mitteln von VG-Kasse	641.466,43	159.500,00	481.966,43	Auszahlung aus Liquiden Mitteln an VG-Kasse	0,00	0,00	0,00
Gesamt-Einzahlungen:	1.529.454,49	1.886.400,00	-356.945,51	Gesamt-Auszahlungen:	1.529.454,49	1.886.400,00	-356.945,51
				Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	-315.044,99	-103.400,00	-211.644,99
				Saldo Investitionstätigkeit	-270.346,51	-390.000,00	119.653,49
				Saldo Investitionskredite	-56.074,93	333.900,00	-389.974,93
				Saldo Finanzierungstätigkeit	641.466,43	159.500,00	481.966,43
				Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0,00	0,00	0,00

Der Finanzhaushalt war bei einem Gesamtbetrag der Auszahlungen von 1.886.400,00 € und einem Gesamtbetrag der Einzahlungen (ohne die Veränderung der liquiden Mittel) von 1.726.900,00 € mit einer Zunahme der Verbindlichkeiten in Höhe von 159.500,00 € veranschlagt.

Lt. vorläufigem Abschluss sind mit **ordentlichen und außerordentlichen** Einzahlungen von 887.988,06 € und Auszahlungen von 1.203.033,05 € zu rechnen. Dies ergibt einen negativen Saldo in Höhe von 315.044,99 €. Dies ist eine Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung um 211.644,99 €. Dies basiert hauptsächlich auf nicht vorhersehbare Rückzahlungen bei der Gewerbesteuer Ende des Jahres 2024.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf **-270.346,51 €**. Gegenüber der Veranschlagung von -390.000,00 € bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 119.653,49 €. Dies ist u.a. der Tatsache geschuldet, dass nur ein Teil der veranschlagten Investitionen durchgeführt worden sind.

Die investiven Einzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2024	Ansatz	Mehr/Weniger
54.11.01/6001.682501	Erschließungsbeiträge (NBG In der Mess)	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €
Haushaltsjahr 2024	Einzahlungen insgesamt:	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €
Die investiven Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2024	Ansatz	Mehr/Weniger
11.43.01/0500.785600	Auszahlungen Fahrzeuge Bauhof OG Burgen	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €
11.43.01/0500.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
52.25.11/5500.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	1.380,12 €	220.000,00 €	-218.619,88 €
53.11.01/5001.785710	Errichtung einer Ladestation für E-Autos	0,00 €	8.000,00 €	-8.000,00 €
54.11.01/6001.785330	Baukosten Endausbau "In der Mess"	256.120,76 €	235.000,00 €	21.120,76 €
54.11.01/6013.785330	Bau- und Planungskosten Neubaugebiet Langfuhr Burgen	301,60 €	20.000,00 €	-19.698,40 €
57.52.11/9300.785710	Neugestaltung/Sanierung Festwagen Burgen	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €
Haushaltsjahr 2024	Auszahlungen insgesamt:	257.802,48 €	570.000,00 €	-312.197,52 €
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:		-257.802,48 €	-390.000,00 €	132.197,52 €

Kassenwirksame Tilgungen wurden im Jahre 2024 mit einem Betrag in Höhe von **56.074,93 €** geleistet. Die genehmigte Kreditaufnahme für das Jahr 2024 in Höhe von 265.300,00 € wird erst im Jahre **2025 kassenwirksam**.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskredit gegen die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues beträgt zum 31.12.2024 voraussichtlich rd. **707.227,90 €**.

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025

3.1. Allgemein

Der Ortsgemeinderat Burgen beschloss am 28.04.2025 die Haushaltssatzung für das entsprechende Haushaltsjahr. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 19.09.2025 öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 14.05.2025 vorgelegt worden. Mit Schreiben vom 10.09.2025 wurden seitens der Aufsichtsbehörde folgende Entscheidungen getroffen:

I. Von dem im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der verzinsten Investitionskredite wird ein Teilbetrag in Höhe von bis zu 85.000 € genehmigt. In Höhe von 3.000 € wird die beantragte Kreditgenehmigung vorläufig zurückgestellt. Die Entscheidung ergeht unter der Bedingung, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskreditermächtigungen nur zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich rentierbar sind, die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde nicht beeinträchtigen oder die Voraussetzungen für eine Ausnahme nach der VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO erfüllen. Das Erfüllt sein der Bedingung ist vor Durchführung der jeweiligen Maßnahme zu prüfen und das Ergebnis schriftlich zu dokumentieren, zweckmäßigerweise durch Einbindung in den Beschluss, mit dem die Durchführung der Maßnahme konkret beschlossen wird.

II. Der unter § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von bis zu 875.200 € wird genehmigt.

III. Der Haushalt 2025 verstößt gegen das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung i.S.v. § 93 Abs. 1 Satz 1 GemO sowie das Haushaltsausgleichsgebot nach § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 GemHVO. Von der Geltendmachung rechtlicher Bedenken wird jedoch abgesehen. Von der Ortsgemeinde Burgen 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.

Abschließend wurde i.S.d. § 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der Haushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden Haushaltsplanes der Ortsgemeinde Burgen für das Haushaltsjahr 2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 19.09.2025 bis einschließlich 03.10.2025 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2025

Da der Bebauungsplan für das Neubaugebiet „Langfuhr“ Anfang des Jahres 2025 rechtskräftig geworden ist, waren auch die Grunderwerbskosten für das Neubaugebiet und die damit verbundenen Ausgleichsflächen zu zahlen. Diese waren bereits in den Vorjahren veranschlagt aber beim Haushaltsplan 2025 nicht mehr berücksichtigt worden. ***Daher war die Erstellung einer Nachtragshaushaltssatzung mit entsprechenden Nachtragsplan vorzunehmen.***

Mit Beschluss des Ortsgemeinderates wurde am 15.09.2026 die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 12.11.2025. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail am 15.10.2025 vorgelegt worden. Mit Schreiben vom 11.11.2025 hat die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich als Aufsichtsbehörde folgende Entscheidungen getroffen:

1. Von dem unter § 2 der 1. Nachtragshaushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der verzinsten Investitionskredite wird ein Teilbetrag in Höhe von bis zu 310.000 € genehmigt. Für einen Anteil in Höhe von 3.000 € wird die beantragte Kreditgenehmigung vorläufig zurückgestellt. Die Entscheidung ergeht unter der Bedingung, dass eine Inanspruchnahme der Investitionskreditermächtigungen nur zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfolgen darf, welche nachweislich rentierlich sind, die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde nicht beeinträchtigen oder die Voraussetzungen für eine Ausnahme nach der VV Nr. 4.1.3 zu § 103 GemO erfüllen. Das Erfüllt sein der Bedingung ist vor Durchführung der jeweiligen Maßnahme zu prüfen und das Ergebnis schriftlich zu dokumentieren, zweckmäßigerweise durch Einbindung in den Beschluss, mit dem die Durchführung der Maßnahme konkret beschlossen wird.
2. Der unter § 4 der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von bis zu 875.200 € wird genehmigt.
3. Die unter den Ziffern I. und II. erteilten Genehmigungen ersetzt die Genehmigungen für das Haushaltsjahr 2025 aus der Haushaltsverfügung vom 10.09.2025 zum Haushalt 2025.
4. Der 1. Nachtragshaushalt 2025 verstößt weiterhin gegen das Gebot der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung i.S.v. § 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 wird jedoch abgesehen. Von der Ortsgemeinde Burgen 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.

5. Der Beschluss des Ortsgemeinderates über die 1. Nachtragshaushaltssatzung und den 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Burgen für das Haushaltsjahr 2025 wird beanstandet, soweit der Finanzhaushalt bzgl. der Planungsjahre 2026 und 2027 mit den darin ausgewiesenen Fehlbeträgen gegen das Gebot des Haushaltsausgleichs verstößt.

Im Übrigen gilt die Verfügung vom 10.09.2025 zum Haushalt 2025 unverändert fort. Abschließend wird i.S.d. §§ 98, 97 Abs. 2 GemO mitgeteilt, dass soweit vorstehend nichts Abweichendes bestimmt ist, gegen die Festsetzungen in der 1. Nachtragshaushaltssatzung und die Ansätze des dazu gehörenden 1. Nachtragshaushaltsplanes der Ortsgemeinde Burgen für das Haushaltsjahr 2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Der Haushaltsplan lag zur Einsichtnahme in der Zeit vom 21. November 2025 bis einschließlich 5. Dezember 2025 im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer Nr. 209, zu den Geschäftszeiten, öffentlich aus.

Vorläufiger Abschluss Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2025 OG Burgen							
Erträge	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger	Aufwendungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	382.723,01	578.800,00	-196.076,99	Personal- und Versorgungsaufwendungen	71.041,48	106.700,00	-35.658,52
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	285.058,00	300.400,00	-15.342,00	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.231,13	187.700,00	-57.468,87
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	Abschreibungen	185.200,00	185.200,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.583,33	23.200,00	-12.616,67	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	528.903,83	543.300,00	-14.396,17
Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.029,91	109.200,00	-14.170,09	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.200,00	-17.200,00	Sonstige laufende Aufwendungen	59.201,57	106.400,00	-47.198,43
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	13.793,67	25.600,00	-11.806,33	-----	0,00	0,00	0,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.722,00	14.000,00	722,00	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	18.107,49	19.400,00	-1.292,51
Gesamt-Erträge:	801.909,92	1.068.400,00	-266.490,08	Gesamt-Aufwendungen:	992.685,50	1.148.700,00	-156.014,50
				Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	-190.775,58	-80.300,00	-110.475,58

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 schon bei der Veranschlagung nicht der Fall, weil die Gesamtaufwendungen die Gesamterträge um 80.300,00 € überstiegen.

Lt. vorläufiger Auswertung ist nunmehr allerdings mit einem **Fehlbetrag** in Höhe von **rd. 190.800,00 €** 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 rd. 110.500,00 €. Die Verringerung der Erträge ist, wie in Vorjahren, auf große Abgänge bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Vorläufiger Abschluss Finanzhaushalt Haushaltsplan 2025 OG Burgen							
Einzahlungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger	Auszahlungen	vorl. RE 2025	Ansatz 2025	Mehr/ Weniger
Steuern und ähnliche Abgaben	383.557,05	578.800,00	-195.242,95	Personal- und Versorgungsauszahlungen	71.176,48	91.100,00	-19.923,52
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	148.658,00	164.000,00	-15.342,00	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.636,25	187.700,00	-52.063,75
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.098,95	23.200,00	-11.101,05	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	500.119,07	543.300,00	-43.180,93
Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.544,22	109.200,00	-7.655,78	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.200,00	-17.200,00	Sonstige laufende Aufwendungen	94.129,82	106.400,00	-12.270,18
Sonstige laufende Einzahlungen	42.960,71	15.000,00	27.960,71	-----	0,00	0,00	0,00
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	14.842,00	14.000,00	842,00	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	18.092,49	19.400,00	-1.307,51
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	703.660,93	921.400,00	-217.739,07	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	819.154,11	947.900,00	-128.745,89
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	-180.000,00	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.728,47	313.000,00	-26.271,53
Einzahlungen Investitionskredit (ZW in 2024)	265.300,00	313.000,00	-47.700,00	Tilgung von Investitionskrediten	60.787,72	240.800,00	-180.012,28
Einzahlung aus Liquiden Mitteln von VG-Kasse	197.709,37	87.300,00	110.409,37	Auszahlung aus Liquiden Mitteln an VG-Kasse	0,00	0,00	0,00
Gesamt-Einzahlungen:	1.166.670,30	1.501.700,00	-335.029,70	Gesamt-Auszahlungen:	1.166.670,30	1.501.700,00	-335.029,70
				Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	-115.493,18	-26.500,00	-88.993,18
				Saldo Investitionstätigkeit	-286.728,47	-133.000,00	-153.728,47
				Saldo Investitionskredite	204.512,28	72.200,00	132.312,28
				Saldo Finanzierungstätigkeit	197.709,37	87.300,00	110.409,37
				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 rd. **-115.493,18 €** belaufen wird. Die Verschlechterung gegenüber der Veranschlagung um rd. 88.993,18 € ist hauptsächlich auf die hohen Gewerbesteuererstattungen zurückzuführen.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf **-286.728,47 €**. Gegenüber der Veranschlagung von -133.000,00 € bedeutet dies eine Verschlechterung in Höhe von 153.728,47 €. Dies ist u.a. der Tatsache geschuldet, dass die Erschließungsbeiträge für den Endausbau „In der Mess“ auch im Jahre 2025 noch nicht veranlagt werden konnten.

Die investiven Einzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2025	Ansatz	Mehr/Weniger
54.11.01/6001.682501	Erschließungsbeiträge (NBG In der Mess)	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €
Haushaltsjahr 2025	Einzahlungen insgesamt:	0,00 €	180.000,00 €	-180.000,00 €
Die investiven Auszahlungen setzen sich wie folgt zusammen:				
Buchungsstelle	Bezeichnung	Re.-Erg. 2025	Ansatz	Mehr/Weniger
114231--401-785100	Grunderwerb OG Burgen (Ausgleichsflächen)	68.316,50 €	75.000,00 €	-6.683,50 €
114301--500-785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Burgen	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
522511--5500-785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke zur Weiterveräußerung	216.046,00 €	225.000,00 €	-8.954,00 €
541101--6001-785330	Baukosten Endausbau "In der Mess"	2.365,97 €	8.000,00 €	-5.634,03 €
573111--8701-785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus OG Burgen	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €
Haushaltsjahr 2025	Auszahlungen insgesamt:	286.728,47 €	313.000,00 €	-26.271,53 €
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen:		-286.728,47 €	-133.000,00 €	-153.728,47 €

Kassenwirksame Tilgungen wurden im Jahre 2025 mit einem Betrag in Höhe von 60.787,72 € geleistet. Die genehmigte Kreditaufnahme für das Jahr 2024 in Höhe von 265.300,00 € wurde erst im Jahre 2025 kassenwirksam. Somit beträgt der Saldo aus Investitionskrediten 132.312,28 €. Unter Berücksichtigung aller kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen verbleibt ein negativer Saldo in Höhe von 197.709,37 €. Dies ist zugleich die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Die genehmigte Kreditaufnahme aus dem Jahr 2025 kann erst in 2026 kassenwirksam mit einem Betrag in Höhe von rd. 285.000,00 vereinnahmt werden. Somit beläuft sich der Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskredit gegenüber der Verbandsgemeinde zum 31.12.2025 voraussichtlich rd. 904.937,27 €.

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 Burgen

Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Burgen									
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	512.157,26	578.800	600.200	21.400	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.062,59	106.700	107.400	700
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	213.633,43	300.400	714.800	414.400	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.854,99	187.700	195.000	7.300
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	Abschreibungen	188.833,83	185.200	176.400	-8.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709,43	23.200	21.200	-2.000	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	846.134,85	543.300	517.800	-25.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.866,97	109.200	113.300	4.100	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	17.200	17.200	0	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182,11	106.400	100.400	-6.000
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	294.798,94	25.600	26.900	1.300	-----				0
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.969,00	14.000	200	-13.800	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	12.581,52	19.400	32.700	13.300
Gesamt-Erträge:	1.292.180,20	1.068.400	1.493.800	425.400	Gesamt-Aufwendungen:	1.484.649,89	1.148.700	1.129.700	-19.000
					Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	-192.469,69	-80.300	364.100	444.400

Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Burgen									
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	503.580,78	578.800	600.200	21.400	Personal- und Versorgungsauszahlungen	80.507,72	91.100	92.800	1.700
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	75.684,49	164.000	581.100	417.100	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.313,36	187.700	195.000	7.300
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	nicht besetzt	0,00	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978,95	23.200	21.200	-2.000	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszah	849.473,17	543.300	517.800	-25.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.089,02	109.200	113.300	4.100	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.444,46	17.200	17.200	0	Sonstige laufende Aufwendungen	67.157,28	106.400	100.400	-6.000
Sonstige laufende Einzahlungen	16.124,89	15.000	15.300	300	-----	0,00	0	0	0
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	33.085,47	14.000	200	-13.800	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	12.581,52	19.400	32.700	13.300
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	887.988,06	921.400	1.348.500	-427.100	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	1.203.033,05	947.900	938.700	-9.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000	435.000	255.000	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	313.000	237.000	-76.000
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	313.000	37.000	-276.000	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	240.800	318.200	77.400
Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	641.466,43	87.300	0	-87.300	Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	0,00	0	326.600	326.600
Gesamt-Einzahlungen:	1.529.454,49	1.501.700	1.820.500	-535.400	Gesamt-Auszahlungen:	1.529.454,49	1.501.700	1.820.500	318.800
					Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	-315.045	-26.500	409.800	436.300
					Saldo Investitionstätigkeit	-270.347	-133.000	198.000	331.000
					Saldo Investitionskredite	-56.075	72.200	-281.200	-353.400
					Saldo Finanzierungstätigkeit	641.466	87.300	-326.600	-413.900
					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 in Höhe von 364.100,00 € aus.

Der **Finanzhaushalt** verfügt insgesamt bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen über einen positiven Saldo in Höhe von 409.800,00 € und weist, unter Berücksichtigung der Mindesttilgung des Entschuldungsfond von 25.844,00 € und der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 318.200,00 € (davon 255.000,00 Sondertilgung wegen zu vereinnahmenden Erschließungsbeiträgen und evtl. Grundstückserlösen) eine sogenannte **positive freie Finanzspitze von 65.756,00 €** aus. Letztendlich verbleibt unter Berücksichtigung der Salden aus ordentlichen Ein- und Auszahlungen (409.800,00 €), aus der Investitionstätigkeit (198.000,00 €) und den Tilgungen von Krediten von -281.200,00 € ein Finanzierungsüberschuss in Höhe von insgesamt **326.600,00 €**. Dieser wird durch die Abnahme der Verbindlichkeiten (Auszahlung) gegenüber der Verbandsgemeinde ausgeglichen.

Der Stand der **Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde** beträgt somit mit Ablauf des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlich **293.337,27 €**. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass sich der Schuldenstand aus investiven Maßnahmen der Ortsgemeinde Burgen nach Ablauf des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlich auf **703.677,70 €** belaufen wird.

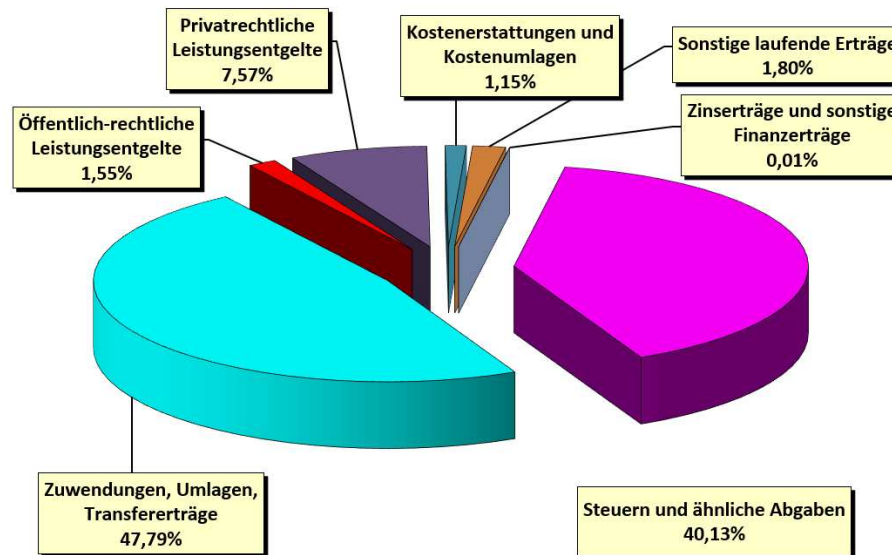
4.2. Ergebnishaushalt

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

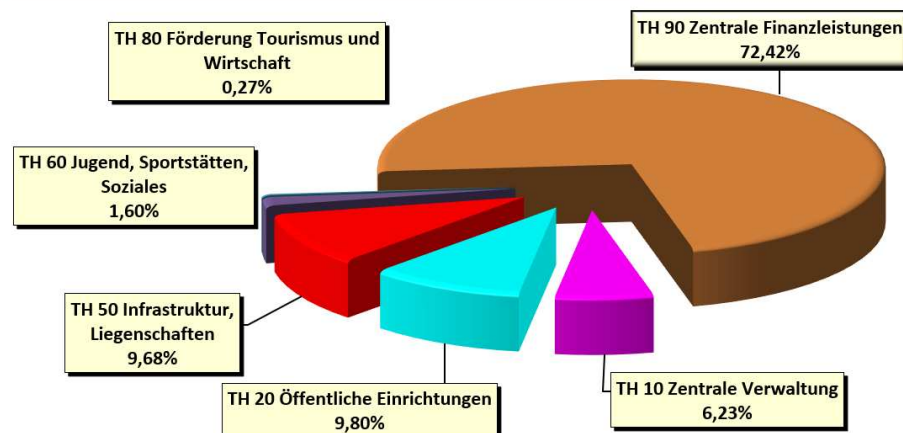
Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 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.

Anteil der Einnahmearten an den Erträgen im Haushaltsjahr 2026
Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Burgen



Anteil der Teilhaushalte an den Erträgen 2026 - Ergebnishaushalt
Ortsgemeinde Burgen

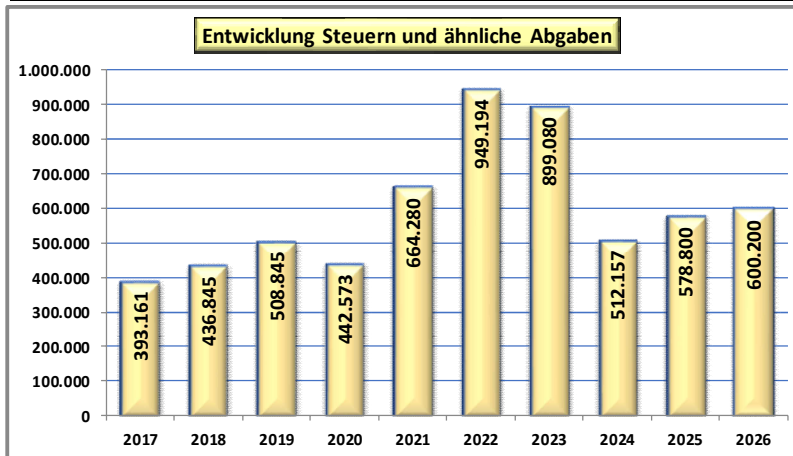


4.2.1. Erläuterungen zu den wesentlichen Ertragspositionen

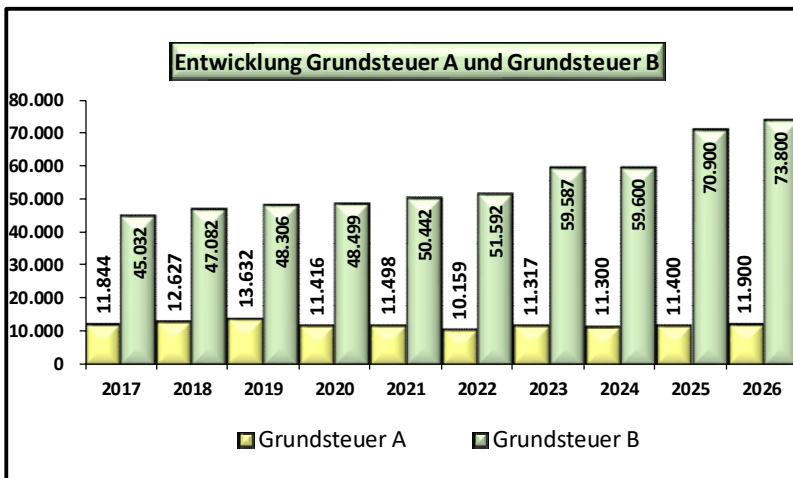
Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	512.157,26 €	578.800,00 €	600.200,00 €	21.400,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 600.200,00 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben (einschließlich Kompensationsleistungen) erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine geringfügige Steigerung um 21.400,00 €.

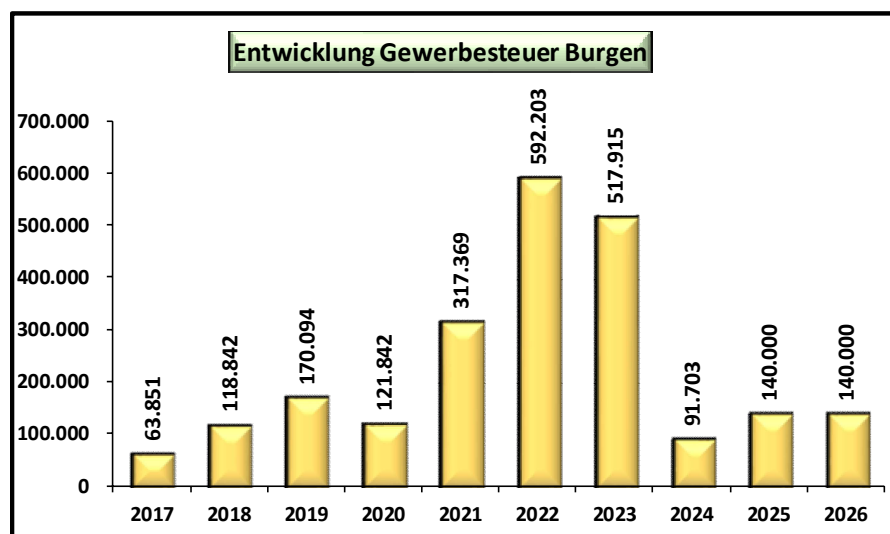


Grundsteuer A: Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird ab dem Jahre 2026 mit einem Hebesatz von **450 v.H.** erhoben. Es wird mit einem Aufkommen von 11.900,00 € gerechnet. Die Anhebung des Hebesatzes in 2025 erfolgte aufgrund der Grundsteuerreform.

Grundsteuer B: Die Grundsteuer B für bebaute Grundstücke wird seit dem Jahre 2023 mit einem Hebesatz von **465 v.H.** erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen in Höhe von 73.800,00 € erwartet.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wird mit einem Hebesatz von 415 v.H. erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen auf Grund der Vorauszahlungen von rd. 140.000,00 € erwartet. Aufgrund der Auswirkungen des Krieges in der Ukraine, sowie der neuesten Entwicklung der Weltwirtschaft 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**

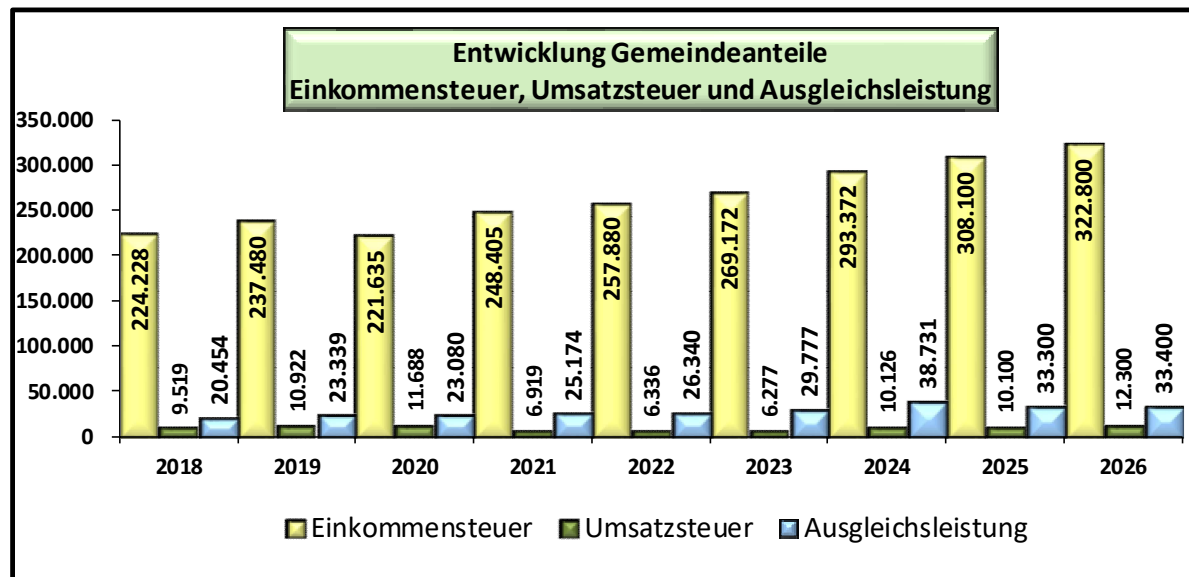
Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der 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 0,0001313 entfallen auf die OG Burgen rd. 322.800,00 €.

- **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 Burgen maßgebenden Schlüsselzahl von 0,00028988 ergibt sich ein voraussichtliches Aufkommen von rd. 12.300,00 €.

- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG)**

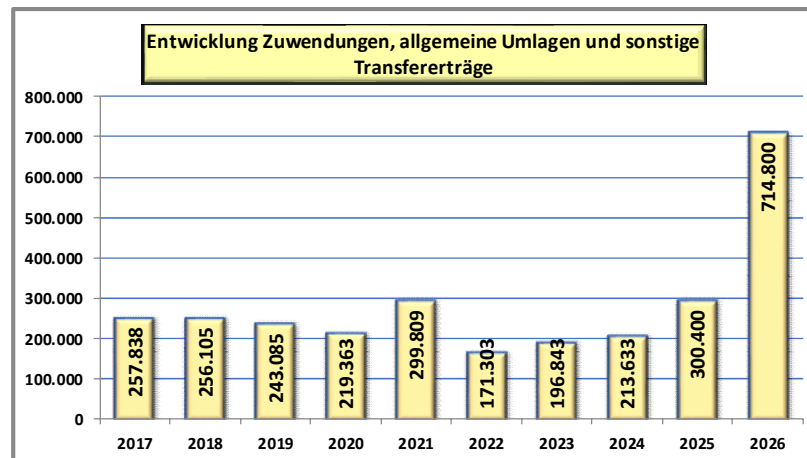
Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die 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 Burgen maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0001313 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von rd. 33400,00 €.



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	213.633,43 €	300.400,00 €	714.800,00 €	414.400,00 €



In dem Gesamtansatz von 714.800,00 € sind neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 513.700,00 € (2025 = 89.800,00 €) auch die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen“ in Höhe von 133.700,00 € enthalten. Vergleiche hierzu auch unter der „Erläuterung der wesentlichen Aufwandpositionen“ die Übersicht zu den „Bilanziellen Abschreibungen“. Als Fördermittel vom Bund und Land für Maßnahmen zum Klimaschutz etc. im Gemeindewald werden 38.800,00 € sowie eine Zuwendung vom Land für Ortsbudget von 1.500,00 € erwartet. Weiterhin ist eine Zuweisung Land für kostenlose Beratungsleistungen Dorferneuerung für private Maßnahme in Höhe von 4.500,00 € zu erwarten. Als Zuweisung des Landes aus dem kommunalen Entschuldungsfond wird ein Betrag in Höhe von 21.500,00 € erwartet. An Zuweisungen/Spenden (Bauernmarkt etc.) wird mit einem Betrag von 1.100,00 € gerechnet.

Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	111.096,00
Einwohner am 30.06.2025	586
Steuerkraft je Einwohner	189,58
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	1.128,36
Differenz	938,78
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	495.112,50

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	0 x 16,008%	0
b) Ansatz für zentrale Orte		0
Gesamtansatz		0
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2.308	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		0
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		202.538
Finanzkraftmesszahl		181.863
Unterschiedsbetrag		20.675
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte 90 v.H.		18.607
Abzüglich Schlüsselzuweisung B		0

Berechnung Finanzausgleichsumlage

Differenz Ausgleichsmesszahl/Finanzkraftmesszahl	-20.675
davon 50% Umlagefrei der Ausgleichsmesszahl	25% 50.635
verbleibende Überschreitung	-71.310
Finanzausgleichsumlage = Überschreitung x 15%	0

Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	586 x	30%	176
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	31 x	2	62
Gesamtansatz:			238

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung B	851 x	238	202.538
Finanzkraftmesszahl			
Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	606.209 x	30%	181.863
Unterschiedsbetrag			20.675
Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)			18.607,00

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	111.096
Schlüsselzuweisungen insgesamt	495.113
Umlagegrundlagen insgesamt :	606.209

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	267.944,00
Verbandsgemeindeumlage	30,75	186.409,00
Allgemeine Umlagen insgesamt		454.353,00

Die Steigerung bei den Schlüsselzuweisungen ist auf die stark gesunkene Steuerkraftmesszahl bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

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.

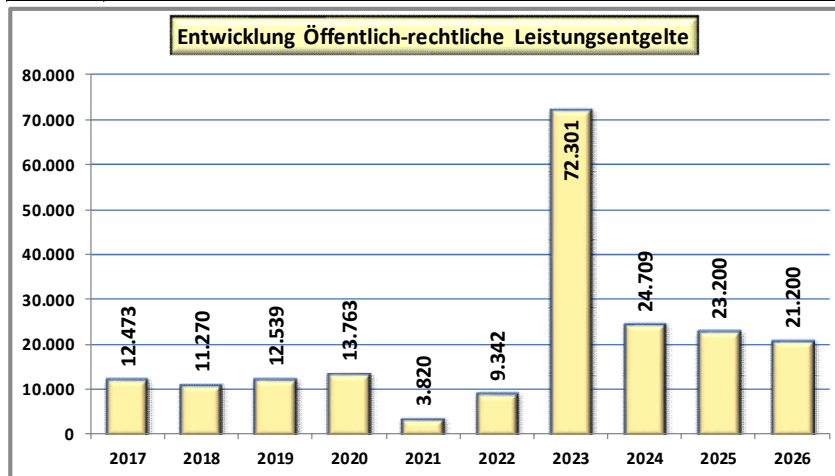
Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die in der Vergangenheit erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten 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 und allgemeine Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2026 wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 133.700,00 € veranschlagt. Bei veranschlagten Abschreibungen von 176.400,00 € verbleibt mithin ein Nettoaufwand von 42.700,00 €.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 4 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709,43 €	23.200,00 €	21.200,00 €	-2.000,00 €

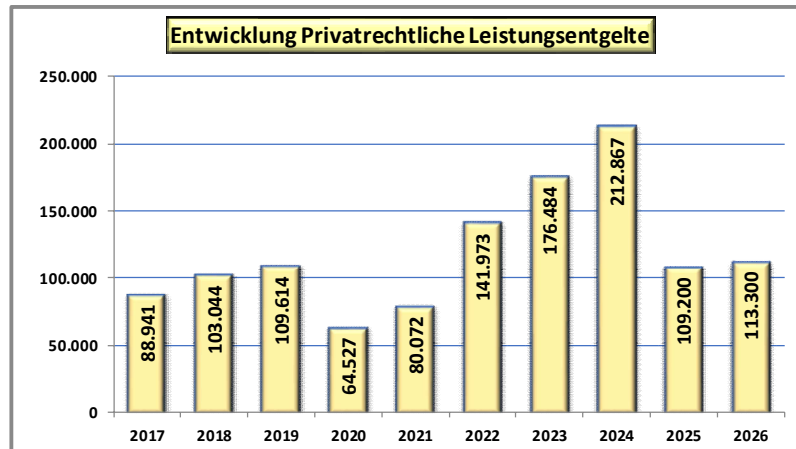


Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und Tourismusbeitrag und ähnlichen Entgelten veranschlagt. Insgesamt werden zu dieser Position Erträge in Höhe von 21.200,00 € erwartet. Davon entfallen auf Friedhofsgebühren 5.500,00 € (2025 = 7.500,00 €), auf die Benutzungsgebühren Wirtschaftswege aus der Abrechnung aus Vorjahren 11.200,00 € und Nutzungsgebühren Bürgerhaus 1.500,00 €. An Tourismusbeiträgen (ehemals Fremdenverkehrsbeiträge) wird mit einem Ertrag von 3.000,00 € gerechnet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 5 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.866,97 €	109.200,00 €	113.300,00 €	4.100,00 €

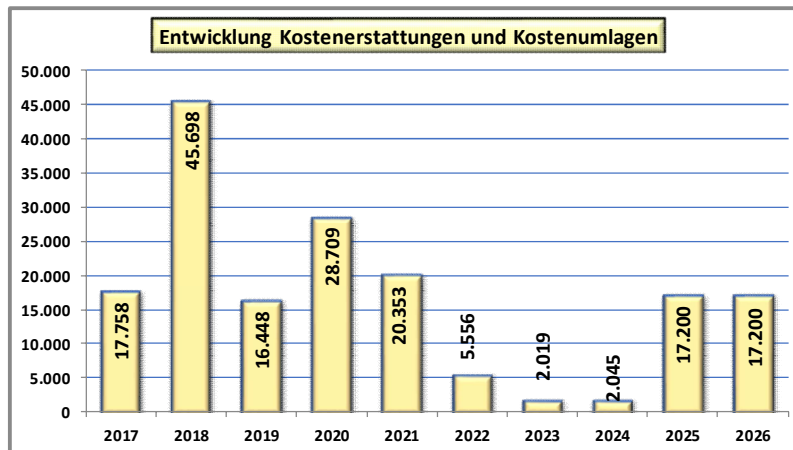


Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen. Hierunter fallen Verkaufserlöse Holz = **89.700,00 € (2025 = 83.100,00 €)**, Verkaufserlöse Verkehrsbüro 300,00 €, die Erträge aus der Energieeinspeisung Strom in Höhe von 9.500,00 €; Die Pacht für den Sportplatz Burgen ist mit 2.400,00 € veranschlagt. Weitere Mieten, Pachten und Nebenkosten sind mit 2.300,00 € berücksichtigt. An Erträgen aus dem Bauern-, Handwerker- und Winzermarkt Burgen wird mit einem Betrag in Höhe von 7.600,00 € gerechnet. Neu ist die finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG Windkraftanlagen mit einem Ertrag in Höhe von 1.500,00 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Nr. 6 des Ergebnisplans)

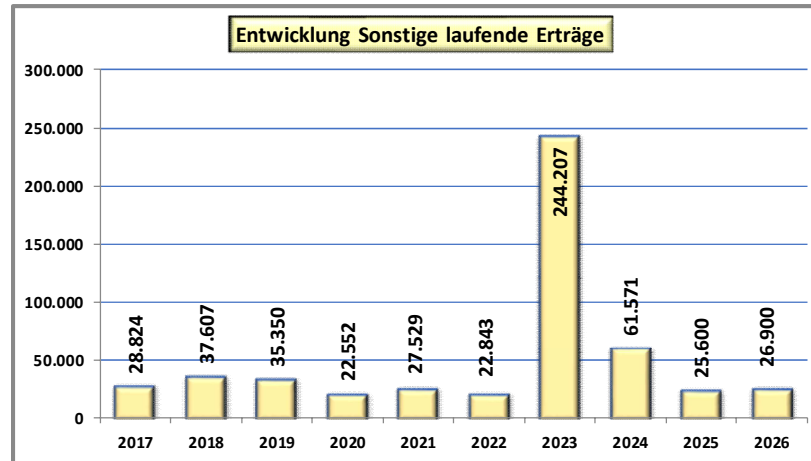
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17 €	17.200,00 €	17.200,00 €	0,00 €



Im Haushaltsjahr 2026 wird mit Erträgen aus Kostenerstattungen und – Umlagen in Höhe von 17.200,00 € gerechnet. Diese entfallen auf die Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft (Verwaltungssteuerung) 1.300,00 €, Wildschadenverhütungspauschale (Forstwirtschaft) 2.100,00 € und Reinertrag Jagdgenossenschaft. (Wirtschaftswege) 11.500,00 €. Weiterhin sind an Erstattungen für den Bauhof, Bürgerhaus und im Bereich der Heimatpflege insgesamt 2.300,00 € veranschlagt.

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

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 7	Sonstige laufende Erträge	61.570,94 €	25.600,00 €	26.900,00 €	1.300,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 26.900,00 € erwartet.

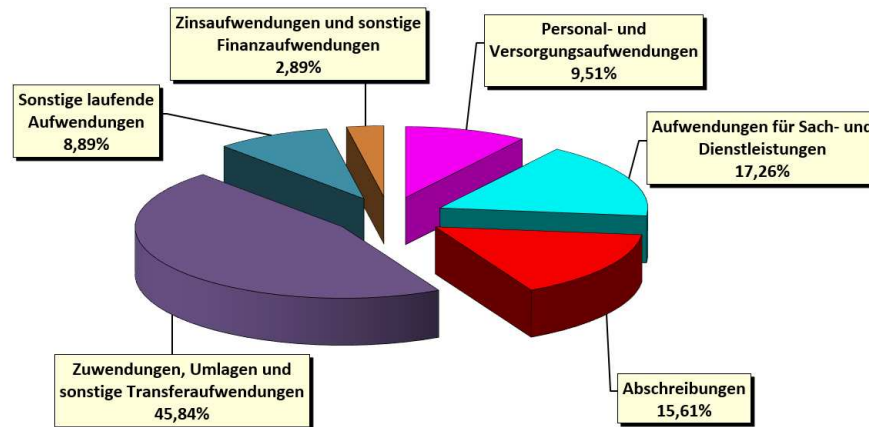
Es werden an Konzessionsabgabe Strom 13.500,00 € generiert. Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sind mit einem Betrag von 1.800,00 € veranschlagt. An Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (Ehrensold, Urlaub und Überstunden) werden buchmäßig 11.600,00 € erzielt.

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

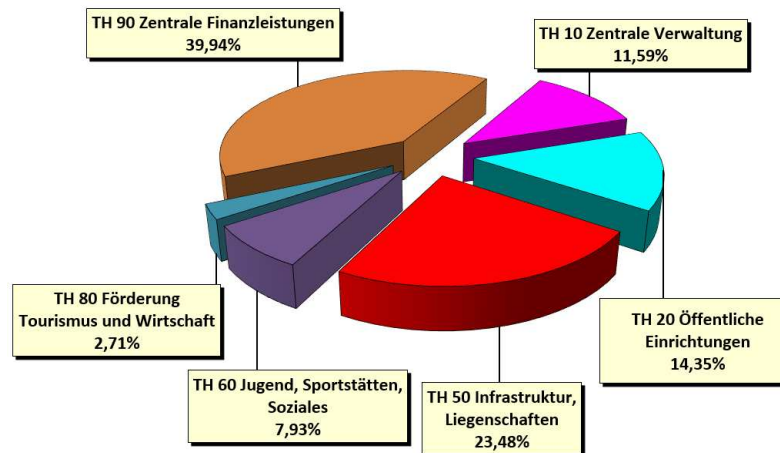
lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 17	Zinsen und sonstige Finanzerträge	31.969,00 €	14.000,00 €	200,00 €	-13.800,00 €

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 200,00 € erwartet. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus dem Wegfall des Anteils an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel in Höhe von 13.800,00 € (Ansatz Vorjahr). Aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer gemäß § 233a AO (Nachzahlung Gewerbesteuer), Stundungszinsen, Verzinsung Forderungsbestand werden insgesamt 200,00 € erwartet.

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



Anteil der Teilhaushalte an den Aufwendungen 2026
Ergebnishaushalt Ortsgemeinde Burgen

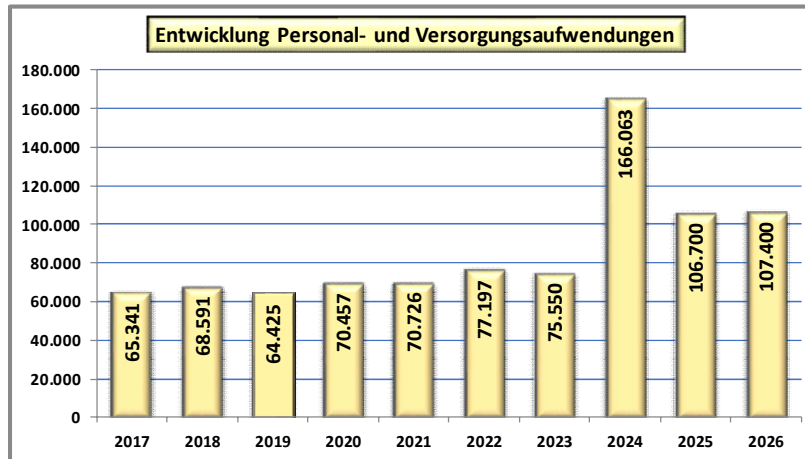


4.2.2. Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwandspositionen

Personalaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.062,59 €	106.700,00 €	107.400,00 €	700,00 €

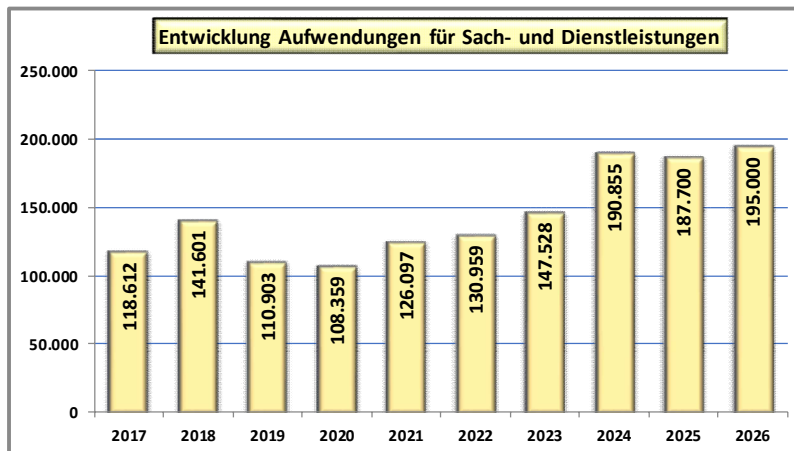


Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Gremien, Bauhof, Friedhof und Fremdenverkehr) liegen mit 107.400,00 € um 700,00 € über dem Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beiträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Weitere Einzelheiten sind im Stellenplan und in der Übersicht über die Personalausgaben zu ersehen.

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	190.854,99 €	187.700,00 €	195.000,00 €	7.300,00 €



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 um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten) der Grundstücke, Park- und Grünanlagen, Wanderwege, sowie für die Einrichtungen der OG Burgen wie den Bauhof, die Wohn- und Geschäftsgrundstücke, das Bürgerhaus, die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege sowie der Aufwendungen für das Forstrevier.

Die Kosten verteilen sich insgesamt nach Gruppen wie folgt:

An Heizkosten für die gemeindlichen Immobilien sind 11.600,00 € aufzuwenden. An Reinigungskosten fallen 1.300,00 € an. Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung betragen 22.500,00 €. Für die Stromkosten (Beleuchtung etc.) der sonstigen gemeindlichen Immobilien sind 4.700,00 € und für Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge 6.900,00 € (davon für Sportplatz/Turnhalle = 4.500,00 €) veranschlagt.

Für die Unterhaltung der Grundstücke und gemeindlichen Immobilien sind Mittel in Höhe von insgesamt 17.600,00 € veranschlagt. Davon entfallen auf die Unterhaltung/Bewirtschaftung des Sportplatzes Burgen rd. 7.500,00 € und 7.500,00 € für die Mauersanierung u.a. auf dem Friedhof Burgen).

Der Restbetrag entfällt auf kleinere bauliche Unterhaltung der sonstigen Immobilien der OG Burgen.

Für die Unterhaltung der Gemeindestraßen sind Haushaltsmittel von 5.500,00 € und für die Wirtschaftswege 3.500,00 € vorgesehen. Sonstiger Unterhaltungsaufwand des unbeweglichen Vermögens (Spielplätze; Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen; Brunnenanlagen; Wanderwege) schlägt mit insgesamt rd. 4.000,00 € zu Buche.

Neu sind die Aufwendungen im Bereich des Starkregenkonzeptes mit einem Betrag in Höhe von 20.000,00 € vorgesehen. Es handelt sich hierbei um die Fachtechnische Überprüfung der Einlassbauwerke im Nachgang der Starkregenvorsorgekonzepte.

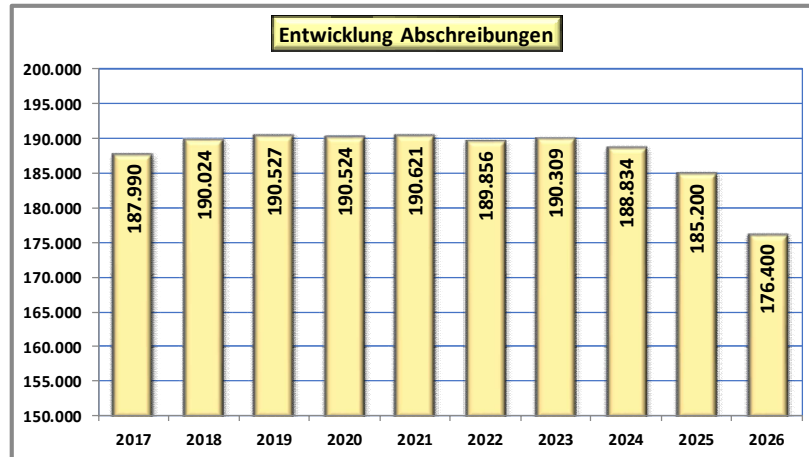
Für den laufenden Kostenanteil an der Straßenoberflächenentwässerung sind an das Abwasserwerk 7.400,00 € zu zahlen. Die Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung beläuft sich auf 7.100,00 €. Die Sachkosten für die Forstwirtschaft der Ortsgemeinde Burgen belaufen sich auf 45.100,00 € und als Betriebskostenbeitrag Forst sind an das Land ein Betrag von 13.500,00 € zu zahlen. Die Fahrzeugunterhaltung des Bauhofes verursacht Kosten in Höhe von 6.500,00 €.

Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung schlägt mit 4.000,00 € zu Buche und für die Anschaffung geringwertiger Ausstattungsgegenstände, Verbrauchsmaterialien Bauhof und Gerätschaften etc. sind insgesamt 13.000,00 € bereitgestellt. (In diesem Betrag sind Haushaltsmittel für die Anschaffung von Tablets für die digitale Ratsarbeit in Höhe von 7.500,00 € bereitgestellt).

An Aufwendungen für St. Martin sind 300,00 € und für Partnerschaften 300,00 € veranschlagt. Als Erinnerungsposten sind für Wahlen 100,00 € eingestellt.

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	188.833,83 €	185.200,00 €	176.400,00 €	-8.800,00 €

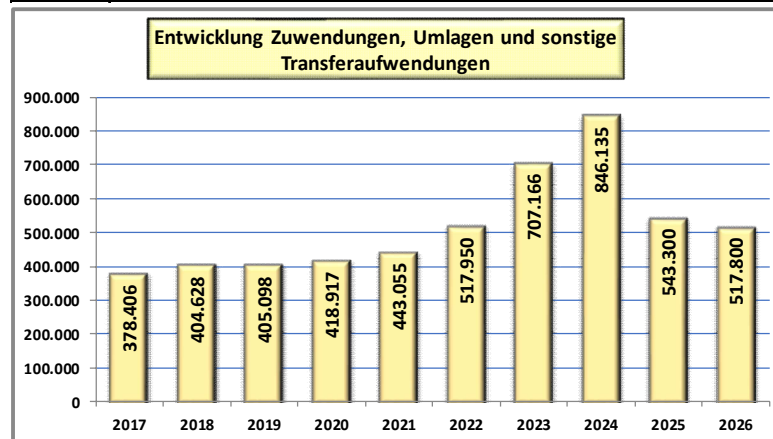


Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Im früheren kameralen Haushalt wurden die Wertminderungen nur im Bereich bei den so genannten kostendeckenden Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshäuser) berücksichtigt. 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 176.400,00 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen) sind in der Summe zu Nr. 2 des Gesamtergebnisplans – Zuwendungen und allgemeine Umlagen – enthalten.

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	846.134,85 €	543.300,00 €	517.800,00 €	-25.500,00 €



Auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 517.800,00 €.

Hierunter fällt wie folgt:

- A) Kreisumlage mit 267.900,00 € (2025 = 278.000,00 €)
- B) Verbandsgemeindeumlage mit 186.400,00 € (2025 = 196.500,00 €)
- C) Gewerbesteuerumlage mit 11.900,00 € (2025 = 11.900,00 €)

Als Transferaufwendungen werden die Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen und privaten Bereich bezeichnet. Hierunter fällt auch der Anteil an den Landkreis für die KITAs 40.800,00 €. Die Umlage an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel beträgt rd. 10.800,00 €.

Gewerbesteuerumlage

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuer-einnahmen als sog. „Gewerbsteuerumlage“ 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 v.H.** und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von rd. 140.000,00 € ergibt sich voraussichtlich folgender Umlagebetrag:

Gewerbesteuersoll 2026		140.000,00 €
Hebesatz		415
Grundbetrag		33.734,94 €
Umlagesatz		35,00%
Gewerbsteuerumlage		11.808,00 €
Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen:		
Nivellierter Grundbetrag (in v.H.)	345	116.385,54 €
Kreisumlage (in v.H.)	44,20	51.442,00 €
Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)	30,75	35.789,00 €
Umlagen insgesamt		99.039,00 €
verbleibt netto		40.961,00 €

*Der prozentuale Anteil, den die Ortsgemeinde Burgen von dieser Brutto-Steuereinnahme an den Bund und das Land abführen muss (Gewerbsteuerumlage), beträgt somit **8,43%***

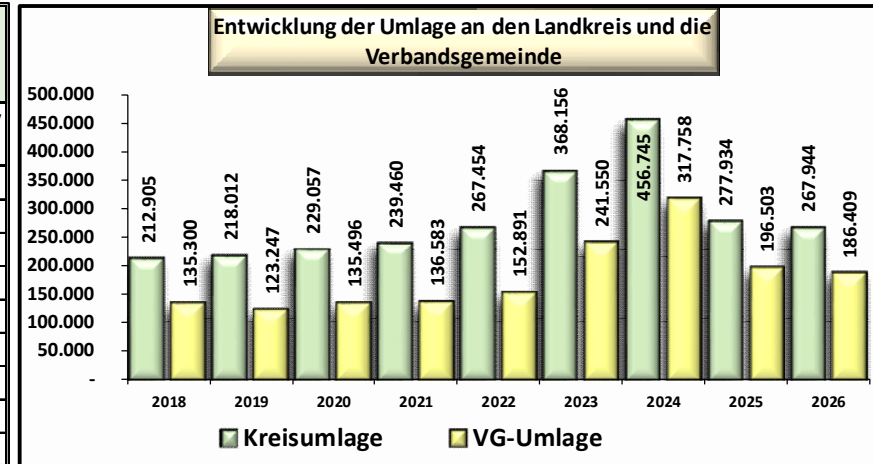
*Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Burgen von der Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbsteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt **29,26%***

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 eine Kreisumlage von 267.944,00 € und eine Verbandsgemeindeumlage von 186.409,00 € zu zahlen.

Eine Berechnung der **Schlüsselzuweisungen A und B** sowie der verschiedenen **Umlagen an Land, Kreis und Verband** ist aus dem Haushaltsplan ersichtlich.

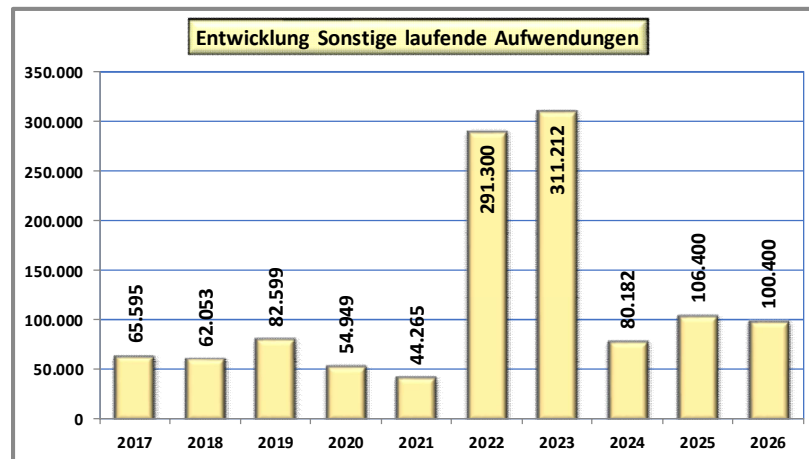
Übersicht über die Entwicklung der Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues seitens der Ortsgemeinde Burgen						
HH-Jahr	Umlage- grundlagen	Umlage v.H.	Kreisumlage	Umlage v.H.	VG-Umlage	Differenz Kreis- / VG-Umlage
2018	454.791	46,6/61,592	212.905	29,75	135.300	77.605
2019	465.086	46,6/61,1	218.012	26,50	123.247	94.765
2020	488.276	46,6/61,0	229.057	27,75	135.496	93.561
2021	510.591	46,6/60,0	239.460	26,75	136.583	102.877
2022	571.557	46,6/60,0	267.454	26,75	152.891	114.563
2023	832.932	44,20	368.156	29,00	241.550	126.606
2024	1.033.360	44,20	456.745	30,75	317.758	138.987
2025	628.811	44,20	277.934	31,25	196.503	81.431
2026	606.209	44,20	267.944	30,75	186.409	81.535



Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Nr. 14 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182,11 €	106.400,00 €	100.400,00 €	-6.000,00 €



Die Position 18 „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 Gesamtansatz beläuft auf 100.400,00 €.

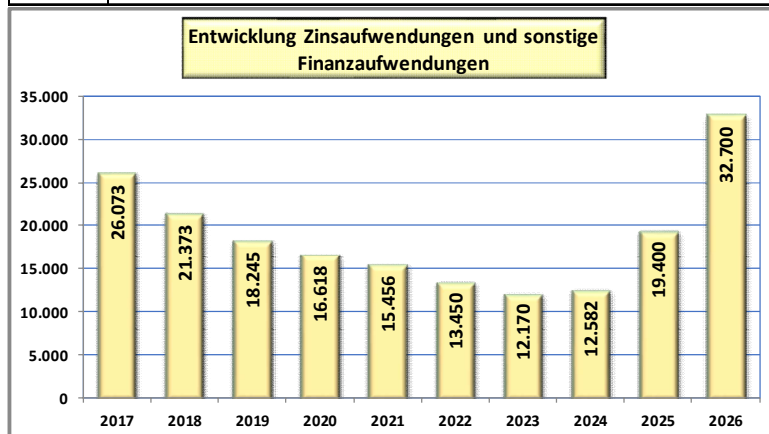
Die Kosten verteilen sich wie folgt:

Von dem Gesamtbetrag entfallen auf die Erstattungen für den Waldarbeitereinsatz aus anderen Forstrevieren 43.300,00 €. Für Werbemaßnahmen des Tourismusbüros sind 3.000,00 € und für das Ortsprospekt/Infotafel und sonstiges sind insgesamt 800,00 € veranschlagt. Für weitere Sachkosten (Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Telefon, Porto, Mitgliedsbeiträge etc.) sind insgesamt 2.000,00 € bereitgestellt. An Planungskosten für die Ortsplanung und NBG Langfuhr sind 15.000,00 € eingestellt. Neu sind die Aufwendungen für kostenlose Beratungsleistungen Dorferneuerung für private Maßnahmen in Höhe von 5.000,00 €, die zu 90% durch das Land bezuschusst werden. Für Mieten und Pachten sind 800,00 € aufzubringen. Die Versicherungsbeiträge für die Haftpflicht und Unfallversicherungen belaufen sich auf 2.600,00 € und für die Umlagen an die Berufsgenossenschaft fallen rd. 5.300,00 € an. Der Aufwand für die Gebäudeversicherungen ist mit 3.800,00 € und für die KFZ-Versicherung mit 400,00 € berücksichtigt. Die Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine etc. betragen rd. 400,00 €. Die Aufwendungen für Grundsteuern gemeindlicher Immobilien schlagen mit 2.400,00 € zu Buche. Die KFZ Steuer beläuft sich auf 300,00 €. Für Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sind beim Bauhof 700,00 € bereitgestellt. Die Aufwendungen für den Bauern-, Handwerker- und Winzermarkt Burgen sind mit 7.600,00 € vorgesehen. Die Folgekosten für die Weiterführung des Baumkatasters belaufen sich auf rd. 1.200,00 €. Die Kosten für den Sitzungsdienst betragen 900,00 €, die Verfügungsmittel des Bürgermeisters betragen 500,00 € und für Ehrengaben sind 800,00 € und für den Seniorentag 1.000,00 € vorgesehen. Die Dienstreisekosten betragen insgesamt 1.000,00 €. Der Restbetrag in Höhe von 1.600,00 € entfällt auf sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben in allen Produkten des Haushaltes der OG Burgen.

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	12.581,52 €	19.400,00 €	32.700,00 €	13.300,00 €



Für das Haushaltsjahr 2026 sind an Zins- und sonstige Finanzaufwendungen 32.700,00 € veranschlagt. Davon entfallen 27.400,00 € auf die Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. An anteiligen Kassenkreditzinsen an die VG Bernkastel-Kues u.a. ist ein Betrag in Höhe von 5.000,00 € vorgesehen. Für die zu zahlende Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer sind 300,00 € veranschlagt. Die Steigerung erklärt sich u.a. aus der Neuaufnahme des Zwischenkredites zur Vorfinanzierung der Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr.

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 mindestens ausgeglichen ist.

Gesamtzusammenstellung Ergebnishaushalt	Erträge Insgesamt	Aufwendungen Insgesamt	Saldo = Überschuss
Summen insgesamt	1.493.800,00 €	1.129.700,00 €	364.100,00 €

Nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen verbleibt im Ergebnishaushalt ein Jahresüberschuss von 364.100,00 €, d.h. um diesen Betrag fallen die Erträge höher aus als die Aufwendungen. Ohne die durch die kommunale Doppik neu hinzugekommen Elemente wie Abschreibungen abzüglich Sonderpostenauflösung (42.700,00 €) wäre ein noch höherer Überschuss entstanden.

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 Burgen (gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	207.881,74
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	96.904,14
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	159.617,23
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	- 192.469,69
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl.	2025	- 80.300,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	364.100,00
7	Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)	Nr. 1-6	555.733,42
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	73.200,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	70.300,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	82.500,00
11	Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)	Nr. 7-10	781.733,42

4.2.5. Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

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

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 237.000,00 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 435.000,00 € erwartet, so dass sich ein **positiver** Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von **198.000,00 €** ergibt.

Haushaltsplan 2026 OG Burgen -Investive Maßnahmen-			
Planungsstelle	Bezeichnung		Ansatz 2026
522511/5500.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Langfuhr Burgen	Einzahlung	75.000,00
541101/6001.682501	Erschließungsbeiträge Endausbau "In der Mess"	Einzahlung	180.000,00
541101/6013.682501	Erschließungsbeiträge Neubaugebiet Langfuhr OG Burgen	Einzahlung	180.000,00
	Einzahlungen insgesamt		435.000,00
114301/500.785710	Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Burgen	Auszahlung	2.000,00
522511/5500.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke zur Weiterveräußerung	Auszahlung	10.000,00
541101/6013.785330	Bau- und Planungskosten Neubaugebiet Langfuhr Burgen	Auszahlung	200.000,00
573111/8701.785230	Baumaßnahmen Bürgerhaus OG Burgen	Auszahlung	25.000,00
	Auszahlungen insgesamt		237.000,00
	Saldo aus Investitionstätigkeit		198.000,00

Die gesamten Ein- und Auszahlungen zu den geplanten Investitionen der Ortsgemeinde Burgen, geordnet nach Maßnahmennummern und den dazu gehörigen Planungsstellen und Begründung, sind auch 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

Wie bereits erwähnt sind für das Haushaltsjahr 2026 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 237.000,00 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 435.000,00 € erwartet, so dass sich ein **positiver** Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von **198.000,00 €** ergibt.

Hierzu ist allerdings folgendes zu berücksichtigen. Bei den Einzahlungen von 180.000,00 € handelt es sich ausschließlich um Erschließungsbeiträge für den Endausbau „In der Mess“. Zur Finanzierung des Endausbaues wurde im Jahre 2025 ein Darlehen aufgenommen. Der veranschlagte Betrag der Erschließungsbeiträge ist zur teilweisen Rückzahlung dieses Darlehens zu verwenden. Hierfür wurde eine Tilgung in Höhe von 180.000,00 € veranschlagt. Weiterhin sind die zu erwartenden Grundstückserlöse in Höhe von 75.000,00 € auch als Tilgung des Zwischenkredites aus 2025 (Aufnahme 2026) zu verwenden. Somit sind die weiteren restlichen investiven Auszahlungen des Jahres 2026 in Höhe von 37.000,00 € ungedeckt und müssen über eine Darlehensaufnahme finanziert werden, da die Ortsgemeinde Burgen derzeit über keinerlei liquiden Mittel verfügt.

4.2.6.2. Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten

An Tilgungsleistungen der Investitionskredite werden voraussichtlich 63.200,00 € fällig

5. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

5.1. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / Finanzmittelfehlbeträge

Lfd. Nr.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge OG Burgen (Muster 27 zu § 93 Abs. 4GemO)	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	353.195,57	54.043,03	25.844,00	273.308,54
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	384.396,33	54.164,91	25.844,00	304.387,42
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	124.285,52	55.422,66	25.844,00	43.018,86
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	-315.044,99	56.074,93	25.844,00	-396.963,92
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-26.500,00	240.800,00	25.844,00	-293.144,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	409.800,00	318.200,00	25.844,00	65.756,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		930.132,43	778.705,53	155.064,00	-3.637,10
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr	2027	118.900,00	140.800,00	25.844,00	-47.744,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr	2028	113.300,00	88.100,00	0,00	25.200,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr	2029	125.200,00	77.100,00	0,00	48.100,00
11	Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)		1.287.532,43	1.084.705,53	180.908,00	21.918,90

5.2.

5.3. Übersicht über die Forderung/Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues

lfd. Nr.	Übersicht über die liquiden Mittel OG Burgen (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
1	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	223.740,45	- 425.127,65
2	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	312.467,42	- 112.660,23
3	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	36.683,54	- 75.976,69
5	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-631.251,21	- 707.227,90
6	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-197.709,37	- 904.937,27
	Dalehensaufnahme für 2025, die erst in 2026 kassenwirksam wird.	2026	285.000,00	- 619.937,27
7	Haushaltsplanung	2026	326.600,00	- 293.337,27
8	Haushaltsplanung	2027	-43.900,00	- 337.237,27
9	Haushaltsplanung	2028	64.000,00	- 273.237,27
10	Haushaltsplanung	2029	121.100,00	- 152.137,27

***Anmerkung zum Stand per 31.12.2025**

Die Darlehensaufnahme für das Jahr 2025 in Höhe von 285.000,00 € ist im Stand 2026 mit berücksichtigt.
da die Einzahlung erst im Jahre 2026 kassenwirksam wird.

5.4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Die Bilanz 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 Burgen Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	159.617,23	3.013.975,65
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-192.469,69	2.821.505,96
3	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-80.300,00	2.741.205,96
4	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	364.100,00	3.105.305,96
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	73.200,00	3.178.505,96
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	70.300,00	3.248.805,96
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	82.500,00	3.331.305,96

6. Entwicklung der Kredite

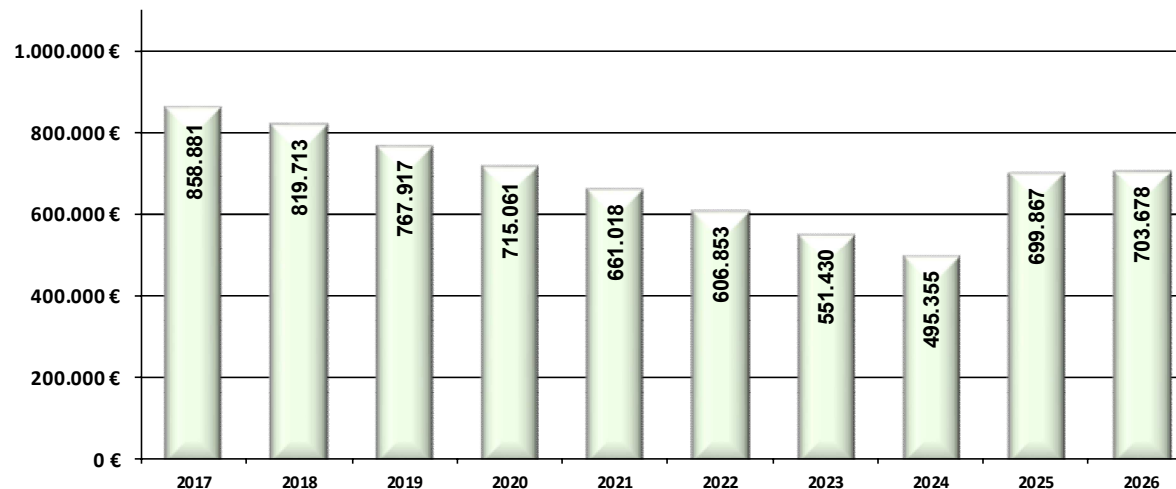
6.1. Entwicklung des langfristigen Schuldenstands aus Investitionskrediten

Im Jahre 2026 werden an Tilgungen einschließlich der Rückzahlung von Zwischenkrediten voraussichtlich rd. 318.189,68 € fällig. Da die Aufnahme eines langfristigen Kredites von 37.000,00 € und eines Zwischenkredites (aus 2025) von 285.000,00 vorgesehen ist ergibt dies gibt einen Schuldenstand zum 31.12.2026 in Höhe von **703.677,70 €**. Dies bedeutet eine Pro-Kopf-Verschuldung von 1.196,73 € je Einwohner.

Landesdurchschnitt zum 31.12.2023 bis 1000 Einwohner = 351,00 €

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Burgen 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	897.546,97 €	0,00 €	38.665,78 €	858.881,19 €	-38.665,78 €	569	1.509,46 €
2018	858.881,19 €	0,00 €	39.168,37 €	819.712,82 €	-39.168,37 €	556	1.474,30 €
2019	819.712,82 €	0,00 €	51.795,48 €	767.917,34 €	-51.795,48 €	560	1.371,28 €
2020	767.917,34 €	0,00 €	52.856,71 €	715.060,63 €	-52.856,71 €	575	1.243,58 €
2021	715.060,63 €	0,00 €	54.043,03 €	661.017,60 €	-54.043,03 €	565	1.169,94 €
2022	661.017,60 €	0,00 €	54.164,91 €	606.852,69 €	-54.164,91 €	571	1.062,79 €
2023	606.852,69 €	0,00 €	55.422,66 €	551.430,03 €	-55.422,66 €	564	977,71 €
2024	551.430,03 €	0,00 €	56.074,93 €	495.355,10 €	-56.074,93 €	589	841,01 €
2025	495.355,10 €	265.300,00 €	60.787,72 €	699.867,38 €	204.512,28 €	588	1.190,25 €
2026	699.867,38 €	322.000,00 €	318.189,68 €	703.677,70 €	3.810,32 €	588	1.196,73 €

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsdarlehen



7. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) beinhaltet die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.

Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Gremien, Bauhof, Friedhof und Fremdenverkehr) liegen mit 107.400,00 € um 700,00 € über dem Vorjahreswert. 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 Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt. Weitere Einzelheiten sind im Stellenplan und in der Übersicht über die Personalausgaben zu ersehen.

8. Ausblick

Auch wenn in den **Jahren 2022 und in 2023** zunächst hohe Gewerbesteuerzahlungen vorlagen, bedeutete dies nicht, dass dieses auch in den Folgejahren weiterhin so gewährleistet war. Ende 2023 und in den Jahren 2024 und 2025 wurden erhebliche Erstattungen (insgesamt rd. 875.000,00 €) geleistet. Dies führte zu den hohen Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten **Ende des Jahres 2025** in Höhe von rd. **919.300,00 €**. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass verschiedene Investitionen bzw. Investitionszuschüsse, auch auf Grund gesetzlicher Vorschriften, unerlässlich und unaufschiebbar sind, die eine starke finanzielle Belastung der Ortsgemeinde Burgen darstellen. Nur wenn die Einnahmen aus der Gewerbesteuer sich wieder auf dem Niveau der Vorjahre stabilisieren würde, könnte evtl. ein erfolgreicher Abbau der **langfristigen Schulden aus Investitionen** (Stand am 31.12.2026 = **703.677,70 €**) gegenüber dem inländischen Geldmarkt und der Verbindlichkeiten (Stand am 31.12.2026 = **293.337,21 €**) gegenüber der Verbandsgemeinde erfolgen. Aus der nachfolgenden Übersicht ist ersichtlich, dass die finanziellen Belastungen aus den zu zahlenden Umlagen den Haushalt der Ortsgemeinde Burgen zu stark belasten. Auch ist zu bedenken, dass die finanziellen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und der unsicheren Weltwirtschaftslage in dem vorliegenden Haushaltsplan, wegen der zum jetzigen Zeitpunkt immer noch nicht seriös zu ermittelbaren Folgekosten, nicht vollständig berücksichtigt sind.

Anmerkung zu den Belastungen aus Umlagen:

Umlagebelastung 2026 OG Burgen		
Einwohner am 31.12.2025		588
Art der Umlage	Betrag	Je Einwohner
Kreisumlage	267.944,00 €	455,69 €
Verbandsgemeindeumlage	186.409,00 €	317,02 €
Gewerbesteuerumlage	11.808,00 €	20,08 €
Summe insgesamt:	466.161,00 €	792,79 €
ordentliche Auszahlungen	938.700,00 €	
Anteil in Prozent	49,66%	

Auf Grund der vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Burgen gemäß nebenstehender Aufstellung **insgesamt im Haushaltsjahr 2026 für die neben genannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 466.161,00 €; je Einwohner = 792,79 €, aufwenden**. Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 938.700,00 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von **49,66%** (Einwohner per 31.12.2025 = 588)

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“

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:

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.

Einnahmebeschaffung:

a) Realsteuerhebesätze

Zur Vermeidung von finanziellen Nachteilen hat sich die Ortsgemeinde Burgen 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. In diesem Jahr wurden die Hebesätze bei der Grundsteuer A auf 450 v.H. bei der Grundsteuer B auf 465 v.H. und bei der Gewerbesteuer auf 415 v.H. festgesetzt.

b) Gebühren und Beiträge

Die Ortsgemeinde Burgen ist geprägt vom Tourismus, Weinbau, Dienstleistungsgewerbe sowie von Handwerksbetrieben. Zur Finanzierung der angebotenen Leistungen im Bereich Tourismus- und Wirtschaftsförderung erhebt sie Fremdenverkehrsbeiträge, Wirtschaftswegeunterhaltungsbeiträge und Wiederkehrende Beiträge für den Ausbau des gemeindeeigenen Straßennetzes. Die festgesetzten Beiträge sind angemessen und entsprechen den vorgegebenen Sätzen und Richtwerten. Ab dem **Jahre 2027** ist auch die Einführung einer **Tourismusabgabe vorgesehen**. Erste Erfahrungen der Stadt Bernkastel-Kues und einiger Fremdenverkehrsgemeinden sollen abgewartet werden um eine entsprechende Vorgehensweise der Ortsgemeinde über die Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues anzugehen. Auch soll der **Tourismusbeitrag** neu kalkuliert werden. Sonstige Erhöhungen sind vorerst nicht beabsichtigt, weil die Bürger ohnehin schon mit den derzeit festgesetzten Steuern, Gebühren und Beiträge erheblich belastet werden.

c) Ausgabensituation und pflichtige Leistungen:

Weitere Einsparpotentiale bei den Pflichtaufgaben, wie Straßen, Kostenanteil an den Kindertagesstätten, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen etc., werden insbesondere aufgrund vorgegebener Standards durch den Gesetzgeber nicht gesehen. Die Ortsgemeinde Burgen ist jedoch bemüht, im Bereich der Personal- und Sachkosten in den nächsten Jahren, wenn überhaupt möglich, evtl. Einsparungen vorzunehmen.

d) Ausgabensituation und freiwillige Leistungen:

Insbesondere durch die hohen Belastungen an Umlagen (Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage, Finanzausgleichsumlage und Gewerbesteuerumlage), die je nach Steuerkraft immerhin 65 bis 70 % der Gesamtausgaben betragen, ist der finanzielle Spielraum erheblich eingeschränkt. Addiert man diesen Aufwendungen noch die strukturell bedingten Belastungen für die Pflichtaufgaben Straßen, Kindergärten, Forstbetrieb, Schuldendienstleistungen etc. hinzu, stehen für freiwillige Leistungen eher nur noch marginale Mittel zur Verfügung.

Fazit:

Inwieweit in den nächsten 5 Jahren **immer** ein Haushaltsausgleich möglich ist, hängt in erster Linie von der Entwicklung der Realsteuern, (hier insbesondere Gewerbesteuer) und der **Transferleistungen aus dem Finanzausgleich** (hauptsächlich Einkommensteueranteile und Schlüsselzuweisungen) ab. Da aber auch die strukturell bedingten Defizite bei den Pflichtaufgaben (**Umlagen an Land, Kreis und Verbandsgemeinde**) im mittelfristigen Planungszeitraum nicht signifikant abgebaut werden können, dürfte sich die Haushaltslage nur stabilisieren, wenn die **Gewerbesteuer auf dem jetzigen Niveau bleibt**. Ein jährlicher Haushaltsausgleich wäre demzufolge evtl. gewährleistet. Inwiefern ein weiteres Entschuldungsprogramm für finanzschwache Gemeinden durch die neue Bundesregierung durchgeführt wird, kann aus heutiger Sicht nicht gesagt werden. Dies wäre eine der wenigen Möglichkeiten die Ortsgemeinde Burgen langfristig von den hohen Liquiditätskrediten zu entlasten.

Allerdings sind die noch nicht vorhersehbaren finanziellen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und der schwankenden Weltwirtschaft auf die kommunalen Haushalte, wie bereits mehrfach erwähnt, zum jetzigen Zeitpunkt nicht seriös kalkulierbar.

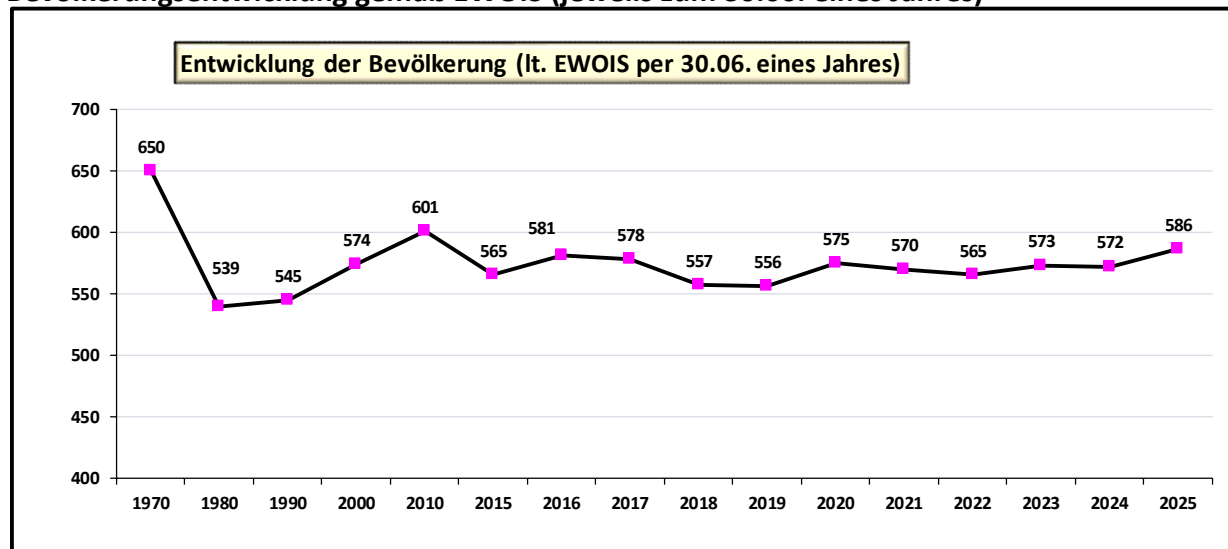
In diesem Zusammenhang sei auf die Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 30.01.2013 (Az.: BVerwG 8 C 1.12) verwiesen, wonach den Kommunen unter Würdigung verfassungsrechtlicher Normierungen eine Mindestausstattung an finanziellen Mitteln garantiert wird, die ausreichen muss, dass sie ihre Pflichtaufgaben (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)

Flächennutzung am 31.12.2024 Nutzungsart	Ortsgemeinde Burgen		Ortsgemeinden gleicher Größenklasse *
	km ²	Anteile in %	
Bodenfläche insgesamt	7,78	100,0	100,0
Siedlung	0,29	3,5	5,8
Wohnbaufläche	0,14	1,6	2,6
Industrie- und Gewerbefläche	0,02	0,2	0,7
Sport-, Freizeit- und Erholungsfläche	0,05	0,6	1,4
Sonstige	0,08	1,1	1,1
Verkehr	0,48	6,3	5,4
Straßenverkehr	0,06	0,8	2,0
Weg	0,42	5,5	3,2
Sonstige	0,00	0,0	0,2
Vegetation	6,97	89,6	87,8
Landwirtschaft	2,93	37,7	41,9
Wald	3,85	49,6	43,5
Sonstige	0,19	2,3	2,4
Gewässer	0,04	0,6	1,0

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



**Ortsgemeinde
Burgen**

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:

<u>2026</u>	<u>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</u>
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	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.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 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
/J. 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
/J. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0						
/J. 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							Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten							Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten						
von	Ist	StSchOkt25					von	Ist	StSchOkt25					von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25					zu	Ist	StSchMai25					zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2024	2025	2026	2027	2028	2029		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	
./. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9	0,00	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,07	
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16	0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0	0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4	0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0	0,00	-0,01	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0	0,00	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0	0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	0	11	15	29	1	0	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0	0,00	-0,04	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	

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

Ortsgemeinde Burgen

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

Übersicht Konsolidierungsmaßnahmen und Pfad Entschuldungsfond

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 L FAG	
		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	611001405210
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 Burgen

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	2.354	390	604	345	2.084
Grundsteuer A	I-III/2025	8.918	450	1.982	345	6.838
Grundsteuer B	IV/2024	14.423	465	3.102	465	14.424
Grundsteuer B	I-III/2025	54.470	465	11.714	465	54.470
Gewerbesteuer	IV/2024	-257.455	415	-62.037	345	-214.028
Gewerbesteuer	I-III/2025	-129.373	415	-31.174	345	-107.550
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		309.556	100	309.556	100	309.556
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		10.292	100	10.292	100	10.292
Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG		35.010	100	35.010	100	35.010
Steuerkraftmeßzahl somit =						111.096

Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	111.096,00
Einwohner am 30.06.2025	586
Steuerkraft je Einwohner	189,58
Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG	1.128,36
Differenz	938,78
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	495.112,50

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	0 x 16,008%	0
b) Ansatz für zentrale Orte		0
Gesamtansatz		0
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2.308	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		0
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		202.538
Finanzkraftmesszahl		181.863
Unterschiedsbetrag		20.675
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte	90 v.H.	18.607
Abzüglich Schlüsselzuweisung B		0

Berechnung Finanzausgleichsumlage

Differenz Ausgleichsmesszahl/Finanzkraftmesszahl		-20.675
davon 50% Umlagefrei der Ausgleichsmesszahl	25%	50.635
verbleibende Überschreitung		-71.310
Finanzausgleichsumlage = Überschreitung x	15%	0

Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	586 x	30%	176
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	31 x	2	62
Gesamtansatz:			238

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung I	851 x	238	202.538
----------------------------------	-------	-----	---------

Finanzkraftmesszahl

Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	606.209 x	30%	181.863
Unterschiedsbetrag			20.675

Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.) 18.607,00

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	111.096
Schlüsselzuweisungen insgesamt	495.113
Umlagegrundlagen insgesamt :	606.209

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	267.944,00
Verbandsgemeindeumlage	30,75	186.409,00
Allgemeine Umlagen insgesamt		454.353,00

Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 OG Burgen

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	699.867,38	0,00	18.844,92	63.189,68	82.034,60	636.677,70
	Zwischenkreditaufnahme Grunderwerb und Erschließungsbeiträge 2025	0,00	285.000,00	8.550,00	255.000,00	263.550,00	30.000,00
	Neuaufnahme für Haushaltsplan 2025*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Neuaufnahme Haushaltsplan 2026	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00
	I N S G E S A M T :	699.867,38	322.000,00	27.394,92	318.189,68	345.584,60	703.677,70

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

3 Burgen

Schuldenübersicht

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-03-012 (Konto-Nr 315130)	Deutsche Genossenschafts- (Bürger-Nr 1002) Finanzierung VMHH 2006	03.07.2007 30.12.2032	181.200,00	181.200,00	73.068,27	4,6738	3.415,05	12,4373	9.087,75	12.502,80	63.980,52
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.9000 %											
DARL-03-018 (Konto-Nr 315130)	DZ HYP ehemals WL-Bank Westfälische (Bürger-Nr 1004) Finanzierung Investitionen 2025	04.04.2025 30.03.2047	265.300,00	265.300,00	259.276,26	3,5967	9.325,34	3,1976	8.290,58	17.615,92	250.985,68
Zinsen: 1. Laufzeit ab 04.04.2025: 3.6400 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2025: 3.6400 %											
DARL-03-004 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung VMHH 2007 - 601189566	25.07.2008 30.06.2028	246.800,00	246.800,00	47.573,68	0,9623	457,81	39,6652	18.870,19	19.328,00	28.703,49
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 1.1300 %											
DARL-03-013 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2010 - 601287139	08.04.2011 30.12.2029	169.500,00	169.500,00	43.291,04	3,4385	1.488,55	23,6344	10.231,57	11.720,12	33.059,47
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 3.7700 %											
DARL-03-017 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2014	14.12.2018 30.09.2054	240.000,00	240.000,00	193.039,35	0,4346	838,89	3,2952	6.361,11	7.200,00	186.678,24
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-03-008 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2004 - 7030650030	20.04.2005 30.03.2033	134.400,00	134.400,00	49.787,28	3,8019	1.892,87	12,3545	6.150,97	8.043,84	43.636,31
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 3.9850 %											
DARL-03-009 (Konto-Nr 315130)	Saar LB Landesbank Saar (Bürger-Nr 1013) Finanzierung VMHH 2005 - 7030650046	10.05.2006 30.03.2033	87.600,00	87.600,00	33.831,50	4,2162	1.426,41	12,4071	4.197,51	5.623,92	29.633,99
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 4.4200 %											
Summe in EUR			(Stand 01.01.)	1.324.800,00	1.324.800,00	699.867,38	18.844,92	63.189,68	82.034,60	636.677,70	

3 Burgen

Schuldenübersicht

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen Ø % EUR	Tilgung Ø % EUR	Annuität EUR			
Gesamtsumme in EUR			1.324.800,00	1.324.800,00	699.867,38	18.844,92		63.189,68		82.034,60	636.677,70
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	1.324.800,00	1.324.800,00	699.867,38	18.844,92		63.189,68		82.034,60	636.677,70
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

Filtereinstellungen:

Mandantnr: 3 Burgen

Darlehensgeber/-nehmer: Alle

Zinslauf bis: Darlehensende

Jahr: 2026

Darlehensnr: Alle

Förderdarlehen:

Haushaltsplan 2026 OG Burgen 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) Anmerkung: Darlehensaufnahme 2024 in Höhe von 265.300,00 € ist kassenwirksam erst im Jahre 2025	495.355,10	699.867,38	703.677,70
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) (2, 3)	707.227,90	904.937,27	293.337,27
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 (4)</i>	707.227,90	75.976,69	75.976,69
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 (5)</i>	0,00	828.960,58	217.360,58
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (6)	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Kreditaufnahmen	1.202.583,00	1.604.804,65	997.014,97

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 Burgen	Betrag in Euro
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 bis 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten	Dienstag, 15.10.2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten	782.035,10 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen	938.700,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	47.000,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag wegen Doppelhaushalt	0,00 €
8	Abweichung in €	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag	829.035,10 €
10	aufgerundet zu veranschlagen	829.100,00 €

Ortsgemeinde Burgen

Haushaltsplanung 2026

Auflistung Konsolidierungsmaßnahmen für den Kommunalen Entschuldungsfonds -Ertragsverbesserungen**Konsolidierungsmaßnahmen gem. § 3 des Konsolidierungsvertrages vom 28.02./29.04.2013****Grundsteuer A**Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A ab dem 01.01.2013 von bisher 350 v.H. auf **390 v.H.**

Diese Erhöhung führt im Haushaltsjahr 2026 zu einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von rd.	1.200,00 €
---	-------------------

Berechnung:

Gesamtaufkommen 2026 Grundsteuer A bei einem Hebesatz von 390 v.H.	10.000,00 €
--	--------------------

Gesamtaufkommen 2026 Grundsteuer A bei einem Hebesatz von 350 v.H.	8.800,00 €
--	-------------------

Mehreinnahmen	1.200,00 €
----------------------	-------------------

Grundsteuer BErhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B ab dem 01.01.2013 von bisher 340 v.H. auf **390 v.H.**

Diese Erhöhung führt im Haushaltsjahr 2026 zu einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von rd.	3.100,00 €
---	-------------------

Berechnung:

Gesamtaufkommen 2026 Grundsteuer B bei einem Hebesatz von 390 v.H.	62.000,00 €
--	--------------------

Gesamtaufkommen 2026 Grundsteuer B bei einem Hebesatz von 340 v.H.	58.900,00 €
--	--------------------

Mehreinnahmen	3.100,00 €
----------------------	-------------------

GewerbsteuerErhöhung des Hebesatzes bei der Gewerbsteuer ab dem 01.01.2013 von bisher 357 v.H. auf **415 v.H.**

Diese Erhöhung führt im Haushaltsjahr 2026 zu einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von rd.	19.600,00 €
---	--------------------

Berechnung:

Gesamtaufkommen 2026 Gewerbsteuer bei einem Hebesatz von 415 v.H.	140.000,00 €
---	---------------------

Gesamtaufkommen 2026 Gewerbsteuer bei einem Hebesatz von 357 v.H.	120.400,00 €
---	---------------------

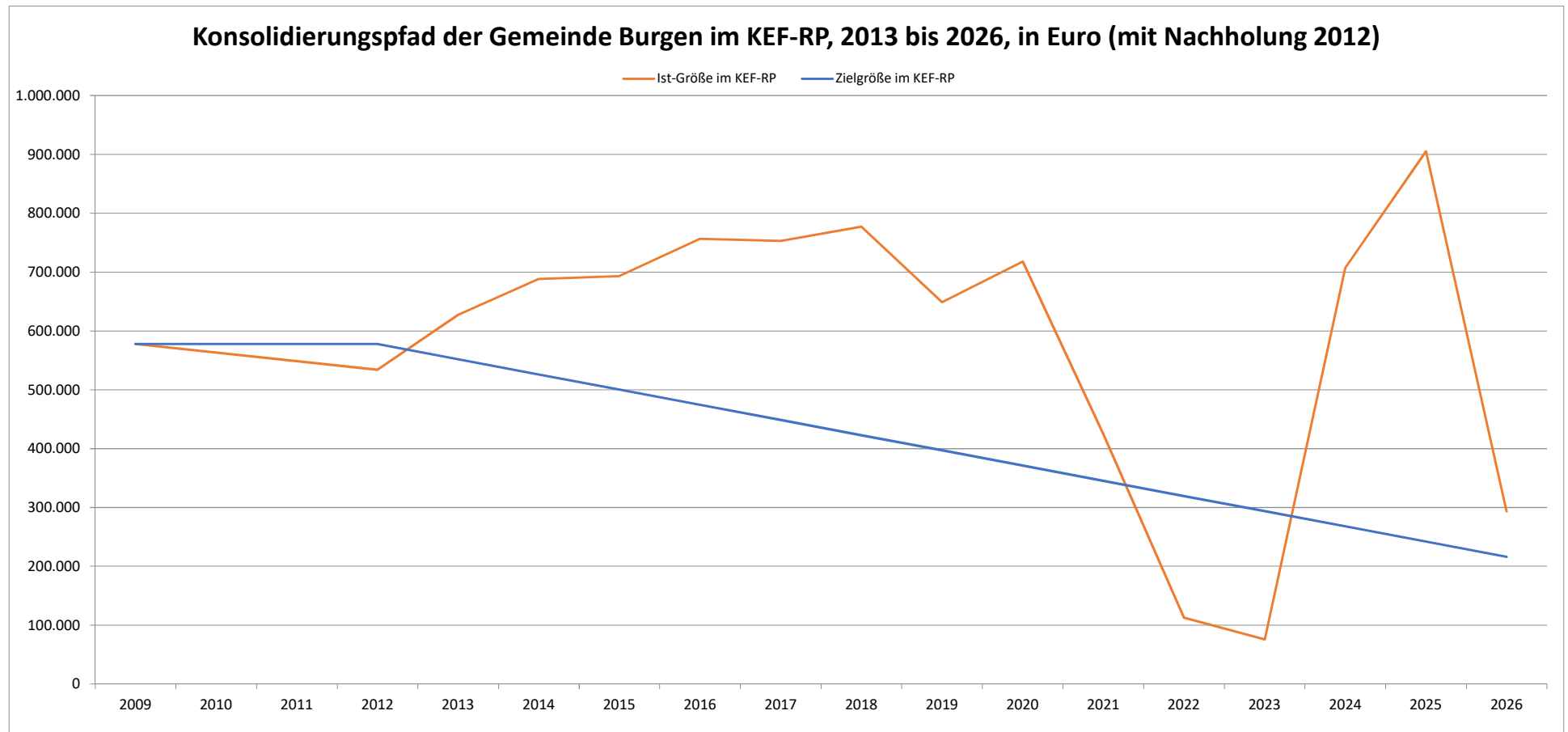
Mehreinnahmen	19.600,00 €
----------------------	--------------------

zu erwirtschaftender Mindestkonsolidierungsbeitrag gem. Konsolidierungsvertrag	10.768,00 €
--	--------------------

voraussichtlich zu erwirtschaftender Konsolidierungsbeitrag gem. Mehreinnahmen	23.900,00 €
--	--------------------

voraussichtliche Mehreinnahmen gegenüber dem Mindestkonsolidierungsbeitrag	13.132,00 €
---	--------------------

	31.12.2009	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Zielgröße	577.915	577.915	552.071	526.226	500.382	474.538	448.693	422.849	397.004	371.160	345.316	319.471	293.627	267.783	241.938	216.094
Ist-Größe	577.915	534.193	627.332	688.504	693.090	756.718	753.040	777.108	648.868	717.955	425.128	112.660	75.977	707.228	904.937	293.337



Schlussbilanz der Ortsgemeinde Burgen zum 31. Dezember 2020				Schlussbilanz der Ortsgemeinde Burgen zum 31. Dezember 2020					
Aktiva		Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung	Passiva		Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020	Veränderung
1.	Anlagevermögen	7.276.454,10 €	7.060.120,24 €	-216.333,86 €	1.	Eigenkapital	2.620.140,83 €	2.548.333,66 €	-71.807,17 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	113.119,66 €	106.937,82 €	-6.181,84 €	1.1	Kapitalrücklage	2.560.218,45 €	2.615.154,97 €	54.936,52 €
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.2	Sonstige Rücklagen	4.985,86 €	467,07 €	-4.518,79 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	10.156,20 €	9.775,34 €	-380,86 €	1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.936,52 €	-67.288,38 €	-122.224,90 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	102.963,46 €	97.162,48 €	-5.800,98 €	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	3.267.293,02 €	3.132.755,56 €	-134.537,46 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	Sachanlagen	7.162.131,04 €	6.951.979,02 €	-210.152,02 €	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.208.817,56 €	3.069.694,90 €	-139.122,66 €
1.2.1	Wald, Forsten	2.998.846,93 €	2.998.846,93 €	0,00 €	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.906.918,54 €	1.810.932,28 €	-95.986,26 €
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	100.671,88 €	74.861,85 €	-25.810,03 €	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.292.161,01 €	1.249.024,61 €	-43.136,40 €
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	814.901,49 €	790.857,27 €	-24.044,22 €	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	9.738,01 €	9.738,01 €	0,00 €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3.119.791,68 €	2.966.722,00 €	-153.069,68 €	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	835,31 €	795,66 €	-39,65 €	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	58.475,46 €	63.060,66 €	4.585,20 €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	36.778,48 €	30.128,64 €	-6.649,84 €	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.245,51 €	2.706,91 €	-538,60 €	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.	Rückstellungen	22.195,97 €	25.656,53 €	3.460,56 €
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	87.059,76 €	87.059,76 €	0,00 €	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	20.706,00 €	22.200,00 €	1.494,00 €
1.3	Finanzanlagen	1.203,40 €	1.203,40 €	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	1.489,97 €	3.456,53 €	1.966,56 €
1.3.3	Beteiligungen	1.203,40 €	1.203,40 €	0,00 €	4.	Verbindlichkeiten	1.443.814,74 €	1.444.790,09 €	975,35 €
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	767.917,34 €	715.060,63 €	-52.856,71 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	767.917,34 €	715.060,63 €	-52.856,71 €
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	76.990,46 €	91.415,60 €	14.425,14 €	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	16.396,68 €	9.549,50 €	-6.847,18 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.252,45 €	0,00 €	-5.252,45 €
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	76.990,46 €	91.415,60 €	14.425,14 €	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	653.853,96 €	718.422,43 €	64.568,47 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	48.208,45 €	63.779,85 €	15.571,40 €	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	269,31 €	12,53 €	-256,78 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.888,19 €	13.260,72 €	3.372,53 €	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	125,00 €	1.745,00 €	1.620,00 €
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	4.102,82 €	-415,97 €	-4.518,79 €					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.791,00 €	14.791,00 €	0,00 €					
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
2.3.1	AnAnteile 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 €					

Ortsgemeinde Burgen

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 Burgen (gem. § 2 Abs. 1 Nr. Satz 1 Posten E 23 GemHVO) Ergebnisrechnung	Jahr	Betrag in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	207.881,74
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	96.904,14
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	159.617,23
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	- 192.469,69
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge)	2025	- 80.300,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	364.100,00
7	Zwischensumme (Haushaltsjahre 2021 bis 2026)	Nr. 1-6	555.733,42
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	73.200,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	70.300,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	82.500,00
11	Summe insgesamt (Haushaltsjahre 2021 bis 2029)	Nr. 7-10	781.733,42

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

lfd. Nr.	Entwicklung Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge OG Burgen (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	353.195,57	54.043,03	25.844,00	273.308,54
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	384.396,33	54.164,91	25.844,00	304.387,42
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	124.285,52	55.422,66	25.844,00	43.018,86
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	-315.044,99	56.074,93	25.844,00	-396.963,92
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-26.500,00	240.800,00	25.844,00	-293.144,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	409.800,00	318.200,00	25.844,00	65.756,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		930.132,43	778.705,53	155.064,00	-3.637,10
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr	2027	118.900,00	140.800,00	25.844,00	-47.744,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr	2028	113.300,00	88.100,00	0,00	25.200,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr	2029	125.200,00	77.100,00	0,00	48.100,00
11	Summe (lfd. Nr. 7 bis 10)		1.287.532,43	1.084.705,53	180.908,00	21.918,90

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) OG Burgen Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	159.617,23	3.013.975,65
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-192.469,69	2.821.505,96
3	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-80.300,00	2.741.205,96
4	+ Haushaltsansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	364.100,00	3.105.305,96
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	73.200,00	3.178.505,96
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	70.300,00	3.248.805,96
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	82.500,00	3.331.305,96

Ifd. Nr.	Übersicht über die liquiden Mittel OG Burgen (einschl. der durchlaufenden Gelder)	Jahr	vorzutragende Beträge	Stand zum 31.12. eines jeden Jahres gemäß Tagesabschluss
1	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2021	223.740,45	- 425.127,65
2	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2022	312.467,42	- 112.660,23
3	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2023	36.683,54	- 75.976,69
5	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2024	-631.251,21	- 707.227,90
6	Vorläufiges Rechnungsergebnis	2025	-197.709,37	- 904.937,27
	Dalehensaufnahme für 2025, die erst in 2026 kassenwirksam wird.	2026	285.000,00	- 619.937,27
7	Haushaltsplanung	2026	326.600,00	- 293.337,27
8	Haushaltsplanung	2027	-43.900,00	- 337.237,27
9	Haushaltsplanung	2028	64.000,00	- 273.237,27
10	Haushaltsplanung	2029	121.100,00	- 152.137,27

***Anmerkung zum Stand per 31.12.2025**

Die Darlehensaufnahme für das Jahr 2025 in Höhe von 285.000,00 € ist im Stand 2026 mit berücksichtigt.
da die Einzahlung erst im Jahre 2026 kassenwirksam wird.

Ortsgemeinde Burgen

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 Burgen

Ergebnishaushalt	Ergebnishaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Lfd. Erträge VW-Tätigkeit	Erträge	1.260.211,20 €	1.054.400,00 €	1.493.600,00 €	1.160.200,00 €	1.128.000,00 €	1.151.400,00 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	Erträge	31.969,00 €	14.000,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
	Summe	1.292.180,20 €	1.068.400,00 €	1.493.800,00 €	1.160.400,00 €	1.128.200,00 €	1.151.600,00 €
	Ergebnishaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Lfd. Aufwendungen VW-Tätigkeit	Aufwendungen	1.472.068,37 €	1.129.300,00 €	1.097.000,00 €	1.061.600,00 €	1.037.200,00 €	1.052.200,00 €
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	Aufwendungen	12.581,52 €	19.400,00 €	32.700,00 €	25.600,00 €	20.700,00 €	16.900,00 €
	Summe	1.484.649,89 €	1.148.700,00 €	1.129.700,00 €	1.087.200,00 €	1.057.900,00 €	1.069.100,00 €
Ordentliches Ergebnis		-192.469,69 €	-80.300,00 €	364.100,00 €	73.200,00 €	70.300,00 €	82.500,00 €
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	-192.469,69 €	-80.300,00 €	364.100,00 €	73.200,00 €	70.300,00 €	82.500,00 €
Finanzhaushalt	Finanzhaushalt	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen	854.902,59 €	907.400,00 €	1.348.300,00 €	1.014.700,00 €	1.015.900,00 €	1.039.300,00 €
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	Einzahlungen	33.085,47 €	14.000,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
	Summe	887.988,06 €	921.400,00 €	1.348.500,00 €	1.014.900,00 €	1.016.100,00 €	1.039.500,00 €
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen	1.190.451,53 €	928.500,00 €	906.000,00 €	870.400,00 €	882.100,00 €	897.400,00 €
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	Auszahlungen	12.581,52 €	19.400,00 €	32.700,00 €	25.600,00 €	20.700,00 €	16.900,00 €
	Summe	1.203.033,05 €	947.900,00 €	938.700,00 €	896.000,00 €	902.800,00 €	914.300,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- Auszahlungen	Saldo	-315.044,99 €	-26.500,00 €	409.800,00 €	118.900,00 €	113.300,00 €	125.200,00 €
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	0,00 €	180.000,00 €	435.000,00 €	255.000,00 €	381.900,00 €	75.000,00 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen	270.346,51 €	313.000,00 €	237.000,00 €	277.000,00 €	343.100,00 €	2.000,00 €
Saldo Investitionstätigkeit	Saldo	-270.346,51 €	-133.000,00 €	198.000,00 €	-22.000,00 €	38.800,00 €	73.000,00 €
Aufnahme von Investitionskrediten	Einzahlungen	0,00 €	313.000,00 €	37.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung von Investitionskrediten	Auszahlungen	56.074,93 €	240.800,00 €	318.200,00 €	140.800,00 €	88.100,00 €	77.100,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	Saldo	-56.074,93 €	72.200,00 €	-281.200,00 €	-140.800,00 €	-88.100,00 €	-77.100,00 €
Veränderung Forderungen gg. VG Bernkastel-Kues	Saldo	-641.466,43 €	-87.300,00 €	326.600,00 €	-43.900,00 €	64.000,00 €	121.100,00 €

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

lfid · 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)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			-315.045	-26.500	409.800	118.900	113.300	125.200
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	56.075	240.800	318.200	65.800	58.100	47.100
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	25.844	25.844	25.844	25.844	0	0
	4	Zwischensumme	-396.964	-293.144	65.756	27.256	55.200	78.100
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	75.000	30.000	30.000
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen	-396.964	-293.144	65.756	-47.744	25.200	48.100
Endfällige Kredite Jahr ... - Betrag ... € Jahr ... - Betrag ... € ...			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³ Jahr 2025 904.937					

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 Innere Verrechnungen Bauhof OG Burgen 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)	2.791,55	2.689,87	2.409,27	2.553,20	4.005,27	5.759,62	3.555,97	9.715,79	10.700,00	11.000,00
114301	Aufwendungen Bauhof	49.213,42	51.682,51	55.271,08	57.778,83	61.062,03	58.826,44	54.843,72	66.216,53	84.000,00	85.400,00
114301	Saldo ungedeckt	46.421,87	48.992,64	52.861,81	55.225,63	57.056,76	53.066,82	51.287,75	56.500,74	73.300,00	74.400,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	171,03	130,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	100,00
114231	Sonstige Grundstücke	471,62	228,94	605,40	608,05	197,34	219,26	3.112,00	819,32	800,00	1.200,00
121201	Kommunalwahlen	0,00	67,64	75,67	0,00	80,17	0,00	0,00	38,71	400,00	100,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	813,70	166,49	227,03	1.174,38	555,03	871,42	4.086,28	2.574,08	2.300,00	2.400,00
365501	Förderung Kindertagesstätten (KiTa Veldenz)	88,11	431,86	0,00	304,04	80,17	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
366131	Kinderspielplätze Burgen	984,72	1.555,73	1.204,98	834,59	4.730,07	1.011,97	1.662,02	1.309,63	2.200,00	2.200,00
366141	Jugendraum Burgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen	2.575,83	1.534,92	1.129,30	1.931,47	1.461,58	1.011,97	487,14	1.632,19	2.500,00	2.500,00
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen	4.892,51	3.038,63	1.432,01	2.497,79	2.485,29	2.535,56	899,79	3.638,55	3.000,00	3.200,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	300,00
541101	Gemeindestraßen OG Burgen	7.893,33	9.386,44	10.547,92	10.140,20	10.884,69	13.695,40	9.691,32	13.734,87	14.000,00	14.600,00
551121	Brunnenanlagen OG Burgen	471,62	463,07	261,95	488,83	1.103,89	326,07	68,78	819,32	800,00	900,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	2.104,20	2.377,84	2.072,32	3.934,47	3.743,35	2.282,56	2.143,45	2.496,67	3.400,00	3.400,00
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	2.917,89	3.668,20	3.277,29	3.028,35	3.472,01	3.440,72	2.699,35	4.986,88	6.100,00	6.200,00
555101	Forstwirtschaft	1.933,16	790,88	1.996,65	608,05	906,55	2.355,65	0,00	2.006,36	1.700,00	1.800,00
555911	Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	10.852,68	16.296,19	15.676,34	15.511,35	17.181,17	14.847,95	17.371,05	11.076,95	20.700,00	20.500,00
573111	Bürgerhaus Burgen	513,08	2.721,25	675,25	906,11	80,13	179,89	830,98	1.309,59	3.200,00	3.200,00
575211	Tourist-Information OG Burgen	0,00	0,00	0,00	95,37	0,00	0,00	2.699,33	0,00	400,00	300,00
	Insgesamt:	46.421,87	48.992,64	52.861,81	55.225,63	57.056,76	53.066,82	51.287,75	56.500,74	73.300,00	74.400,00

OG Burgen Haushaltsplan 2026 Erträge und Aufwendungen aus Abschreibungen					
A) Erträge aus Sonderposten					
Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
114301	Bauhof OG Burgen	0,00	0,00	0,00	0,00
424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen	0,00	0,00	0,00	0,00
541101	Gemeindestraßen OG Burgen	56.300,00	56.300,00	54.500,00	54.500,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	64.700,00	64.700,00	32.800,00	32.700,00
Summe A	Erträge Sonderposten insgesamt:	133.700,00	133.700,00	100.000,00	99.900,00
B) Aufwendungen für Abschreibungen					
Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
114301	Bauhof OG Burgen	0,00	0,00	0,00	0,00
365501	Förderung KiTa anderer Träger (KiTa Veldenz)	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
366131	Kinderspielplätze Burgen	200,00	200,00	200,00	200,00
424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen	21.000,00	21.000,00	20.700,00	20.700,00
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen	0,00	0,00	0,00	0,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	100,00	100,00	100,00	0,00
541101	Gemeindestraßen OG Burgen	82.000,00	82.000,00	78.800,00	78.500,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	100,00	100,00	100,00	100,00
551121	Brunnenanlagen OG Burgen	100,00	100,00	0,00	0,00
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	1.700,00	1.700,00	1.100,00	1.100,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	65.100,00	65.100,00	32.900,00	32.900,00
573111	Bürgerhaus Burgen	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
575211	Tourist-Information OG Burgen	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz	400,00	400,00	400,00	400,00
Summe B	Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:	176.400,00	176.400,00	140.000,00	139.600,00
Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto		42.700,00	42.700,00	40.000,00	39.700,00

Ergebnishaushalt Haushaltsplan 2026 OG Burgen

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	512.157,26	578.800	600.200	21.400	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.062,59	106.700	107.400	700
Zuwendungen, Umlagen, Transfererträge	213.633,43	300.400	714.800	414.400	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.854,99	187.700	195.000	7.300
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	Abschreibungen	188.833,83	185.200	176.400	-8.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709,43	23.200	21.200	-2.000	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	846.134,85	543.300	517.800	-25.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.866,97	109.200	113.300	4.100	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	17.200	17.200	0	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182,11	106.400	100.400	-6.000
Sonstige laufende Erträge einschl. SOPO FAG	294.798,94	25.600	26.900	1.300	-----				0
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.969,00	14.000	200	-13.800	Zinsaufwendungen u. sonst. Finanzaufwendungen	12.581,52	19.400	32.700	13.300
Gesamt-Erträge:	1.292.180,20	1.068.400	1.493.800	425.400	Gesamt-Aufwendungen:	1.484.649,89	1.148.700	1.129.700	-19.000
					Saldo Ergebnishaushalt insgesamt:	-192.469,69	-80.300	364.100	444.400

Finanzhaushalt Haushaltsplan 2026 OG Burgen

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	503.580,78	578.800	600.200	21.400	Personal- und Versorgungsauszahlungen	80.507,72	91.100	92.800	1.700
Zuwendungen, Umlagen, Transfereinzahlungen	75.684,49	164.000	581.100	417.100	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.313,36	187.700	195.000	7.300
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	nicht besetzt	0,00	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978,95	23.200	21.200	-2.000	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	849.473,17	543.300	517.800	-25.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.089,02	109.200	113.300	4.100	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.444,46	17.200	17.200	0	Sonstige laufende Aufwendungen	67.157,28	106.400	100.400	-6.000
Sonstige laufende Einzahlungen	16.124,89	15.000	15.300	300	-----	0,00	0	0	0
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	33.085,47	14.000	200	-13.800	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	12.581,52	19.400	32.700	13.300
Ordentliche Einzahlungen insgesamt:	887.988,06	921.400	1.348.500	-427.100	Ordentliche Auszahlungen insgesamt:	1.203.033,05	947.900	938.700	-9.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000	435.000	255.000	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	313.000	237.000	-76.000
Einzahlungen Investitionskredit	0,00	313.000	37.000	-276.000	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	240.800	318.200	77.400
Einzahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	641.466,43	87.300	0	-87.300	Auszahlung aus Liquiden Mitteln VG-Kasse	0,00	0	326.600	326.600
Gesamt-Einzahlungen:	1.529.454,49	1.501.700	1.820.500	-535.400	Gesamt-Auszahlungen:	1.529.454,49	1.501.700	1.820.500	318.800
					Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	-315.045	-26.500	409.800	436.300
					Saldo Investitionstätigkeit	-270.347	-133.000	198.000	331.000
					Saldo Investitionskredite	-56.075	72.200	-281.200	-353.400
					Saldo Finanzierungstätigkeit	641.466	87.300	-326.600	-413.900
					Saldo Finanzhaushalt insgesamt:	0	0	0	0

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



**Stellenplan
und
Personalausgaben**

Stellenplan Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte			Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (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) ¹	
OG Burgen			2	3	4	5	6	7
1								
A. Gemeindeverwaltung								
Teilhaushalt 10 Zentrale Verwaltung								
	Bauhof							
	Tariflich Beschäftigter		EG 04		1,00	1,00	1,00	
Summe Beamte Teilhaushalt 10					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10					1,00	1,00	1,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10					1,00	1,00	1,00	
Teilhaushalt 20 Öffentliche Einrichtungen								
	Bürgerhaus							
	Tariflich Beschäftigte		EG 02		0,03	0,03	0,03	Besitzstand
Summe Beamte Teilhaushalt 20					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20					0,03	0,03	0,03	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20					0,03	0,03	0,03	
Teilhaushalt 60 Jugend, Sportstätten, Soziales								
	Turnhalle							
	Tariflich Beschäftigte		EG 02		0,05	0,05	0,05	Besitzstand
Summe Beamte Teilhaushalt 60					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 60					0,05	0,05	0,05	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 60					0,05	0,05	0,05	
Teilhaushalt 80 Förderung, Tourismus und Wirtschaft								
	Fremdenverkehr							
	Tariflich Beschäftigter		EG 03		0,08	0,08	0,08	
Summe Beamte Teilhaushalt 80					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80					0,08	0,08	0,08	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80					0,08	0,08	0,08	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung					1,16	1,16	1,16	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung					1,16	1,16	1,16	

OG Burgen

Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Burgen

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	19.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €	500,00 €	22.500,00 €	24.000,00 €	- 1.500,00 €
111401	Gremien (Ehrenamt)	1.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.600,00 €	1.500,00 €	100,00 €
114301	Bauhof OG Burgen	- €	47.600,00 €	3.700,00 €	10.200,00 €	600,00 €	- €	- €	9.800,00 €	- €	71.900,00 €	70.200,00 €	1.700,00 €
424111	Turnhalle Burgen	- €	1.100,00 €	100,00 €	300,00 €	- €	- €	- €	100,00 €	- €	1.600,00 €	1.600,00 €	- €
553101	Friedhof Burgen	- €	500,00 €	- €	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	700,00 €	700,00 €	- €
573111	Bürgerhaus Burgen	- €	2.300,00 €	200,00 €	700,00 €	- €	- €	- €	300,00 €	- €	3.500,00 €	3.200,00 €	300,00 €
575211	Tourist-Information	- €	3.400,00 €	300,00 €	1.000,00 €	- €	- €	- €	900,00 €	- €	5.600,00 €	5.500,00 €	100,00 €
	Insgesamt Ansatz 2026	20.600,00 €	54.900,00 €	4.300,00 €	12.400,00 €	600,00 €	- €	3.000,00 €	11.100,00 €	500,00 €	107.400,00 €	106.700,00 €	700,00 €
	Insgesamt Ansatz 2025	20.500,00 €	53.900,00 €	4.200,00 €	12.000,00 €	500,00 €	- €	5.000,00 €	10.600,00 €	- €	106.700,00 €		
	Mehr/Weniger	100,00 €	1.000,00 €	100,00 €	400,00 €	100,00 €	- €	- 2.000,00 €	500,00 €	500,00 €	700,00 €		

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



Haushaltsquerschnitt

3 Burgen

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111101	Verwaltungssteuerung	2.100,00	25.600,00	- 23.500,00	1.600,00	22.100,00	- 20.500,00
111301	Öffentlichkeitsarbeit	100,00	900,00	- 800,00	100,00	900,00	- 800,00
111401	Gremien (Ehrenamt)		10.000,00	- 10.000,00		10.000,00	- 10.000,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke		100,00	- 100,00		100,00	- 100,00
114231	Sonstige Grundstücke	3.500,00	23.000,00	- 19.500,00	3.500,00	23.000,00	- 19.500,00
114301	Bauhof OG Burgen	85.400,00	85.400,00		75.600,00	77.600,00	- 2.000,00
114601	Versicherungen		1.900,00	- 1.900,00		1.900,00	- 1.900,00
121201	Kommunalwahlen		200,00	- 200,00		200,00	- 200,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	10.100,00	12.100,00	- 2.000,00	10.100,00	12.100,00	- 2.000,00
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Veldenz)		42.800,00	- 42.800,00		41.700,00	- 41.700,00
366131	Kinderspielplätze Burgen	100,00	3.100,00	- 3.000,00	100,00	2.900,00	- 2.800,00
366141	Jugendraum Burgen	100,00	1.300,00	- 1.200,00	100,00	1.300,00	- 1.200,00
424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen	24.900,00	45.900,00	- 21.000,00	12.100,00	24.800,00	- 12.700,00
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	4.500,00	20.000,00	- 15.500,00	4.500,00	20.000,00	- 15.500,00
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen		3.200,00	- 3.200,00		3.200,00	- 3.200,00
522511	Grunderwerb zur Weiterveräußerung				75.000,00	10.000,00	65.000,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude		500,00	- 500,00		400,00	- 400,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	13.700,00		13.700,00	13.700,00		13.700,00
541101	Gemeindestraßen OG Burgen	56.400,00	139.500,00	- 83.100,00	360.100,00	257.500,00	102.600,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen		13.400,00	- 13.400,00		13.300,00	- 13.300,00
551121	Brunnenanlagen OG Burgen		1.200,00	- 1.200,00		1.100,00	- 1.100,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.		3.800,00	- 3.800,00		3.800,00	- 3.800,00
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	5.600,00	20.800,00	- 15.200,00	5.600,00	19.100,00	- 13.500,00
555101	Forstwirtschaft	130.900,00	122.300,00	8.600,00	130.900,00	122.300,00	8.600,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	87.400,00	89.400,00	- 2.000,00	22.700,00	24.300,00	- 1.600,00
573111	Bürgerhaus Burgen	3.500,00	25.400,00	- 21.900,00	3.200,00	46.900,00	- 43.700,00

Betragsangaben in EUR

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
575211	Tourist-Information OG Burgen	4.300,00	13.000,00	- 8.700,00	3.400,00	10.700,00	- 7.300,00
575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz		400,00	- 400,00			
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.135.400,00	466.200,00	669.200,00	1.135.400,00	466.200,00	669.200,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	200,00	32.700,00	- 32.500,00	200,00	32.700,00	- 32.500,00
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite				37.000,00	644.800,00	- 607.800,00
Summe:		1.568.200,00	1.204.100,00	364.100,00	1.894.900,00	1.894.900,00	

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



**Übersicht über die Investitionen und
Verpflichtungsermächtigungen**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

3 Burgen

	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							
: 114301 Bauhof OG Burgen							
Maßnahme: 500 Anschaffung Ausstattung gemeindlicher Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	82.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 74.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 82.000

Erläuterungen: 114301-096000-500-785600: Bei Buchungsstelle 114301.500.785600 war mehrmals in den Vorjahren die Anschaffung eines kommunalen Traktors für den gemeindlichen Bauhof veranschlagt. Nach derzeitigem Stand ist die Anschaffung noch nicht notwendig.

114301-096000-500-785710: Bei Buchungsstelle 114301.500.785710 ist für die Anschaffung von Gerätschaften (Rasenmäher, Freischneider) des gemeindlichen Bauhofes ein Betrag in Höhe von 2.000 € vorausschauend veranschlagt. Zur Verbesserung und den Erhalt der Leistungsfähigkeit und schnelleren Erledigung von Arbeiten ist die Anschaffung dieser Gerätschaften vorgesehen.

Summe Einzahlungen 10 Zentrale Verwaltung:	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen 10 Zentrale Verwaltung:	74.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	82.000
Saldo Gesamt 10 Zentrale Verwaltung:	- 74.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 82.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

3 Burgen

	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							
: 573111 Bürgerhaus Burgen							
Maßnahme: 8701 Baumaßnahmen Bürgerhaus Burgen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	25.000	75.000	0	0	0	103.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 25.000	- 75.000	0	0	0	- 103.000

Erläuterungen: 573111-096000-8701-785230:

Die Ortsgemeinde Burgen beabsichtigt die Sanierung und barrierefreie Gestaltung des Bürgerhauses Burgen. Das Gebäude hat für die Erdgeschossnutzung keine barrierefreie Zugangsmöglichkeit. Des Weiteren sind auch noch allgemeine Sanierungsarbeiten im Zusammenhang mit der vorgenannten Maßnahme geplant.

Diese Maßnahme war bereits mehrmals in den Haushalten der Vorjahre veranschlagt. Zu einer Ausführung kam es immer noch nicht, da ein positiver Bewilligungsbescheid bisher noch nicht vorliegt. Weiterhin sind neue Planungen über den barrierefreien Zugang für diese Umbaumaßnahme erforderlich. Hierfür werden Mittel in Höhe von 25.000 € erneut bereitgestellt.

Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf 100.000 €. Wenn ein positiver Bescheid vorliegt, könnte im Jahre 2027 die Maßnahme realisiert werden.

Summe Einzahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen 20 Öffentliche Einrichtungen:	3.000	25.000	75.000	0	0	0	103.000
Saldo Gesamt 20 Öffentliche Einrichtungen:	- 3.000	- 25.000	- 75.000	0	0	0	- 103.000

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

3 Burgen

	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							
: 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 5500 Grunderwerb Baugebiet "Langfuhr Burgen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	75.000	75.000	75.000	0	300.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.000	10.000	0	0	0	0	455.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 445.000	65.000	75.000	75.000	75.000	0	- 155.000

Erläuterungen: 522511-096000-5500-785100: In der Ortsgemeinde Burgen wurden vor Jahren die letzten gemeindlichen Baugrundstücke veräußert. Da insbesondere junge Familie vermehrt Bauanfragen an die Gemeindeverwaltung stellen, soll ein neues Baugebiet erschlossen werden. Entsprechende Vorverträge über einen evtl. Grundstücksankauf wurden bereits abgeschlossen. Die zu zahlende Grunderwerbsteuer und Notarkosten wurden bereits im Vorjahr gezahlt. Bei Inkrafttreten eines gültigen Bebauungsplanes sind die Zahlungen, die durch den Vorvertrag festgelegt wurden, an die Grundstückveräußerer fällig. An Haushaltsmitteln waren in 2025 dafür 225.000 € veranschlagt.

Für das Jahr 2026 werden noch 10.000 € benötigt. Zur Finanzierung ist ein Zwischenkredit in gleicher Höhe vorgesehen. Die Rückzahlung erfolgt analog den Grundstücksverkäufen in den nächsten Jahren.

522511-233100-5500-685100: Die Grunderwerbskosten für die Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr 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 werden im Jahre 2026 rd. 75.000 € und für die Folgejahre 2027 bis 2029 weiterhin jährlich rd. 75.000 € erwartet.

: 541101 Gemeindestraßen OG Burgen							
Maßnahme: 6001 Erschließung Neubaugebiet In der Mess							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360.000	180.000	0	0	0	0	540.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.000	0	0	0	0	0	243.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.000	180.000	0	0	0	0	297.000

Erläuterungen: 541101-233100-6001-682501: Zwischenzeitlich sind alle Baugrundstücke im Neubaugebiet „In der Mess“ veräußert. Der Endausbau der Straßen ist durchgeführt und auch abgerechnet.

Eine Abrechnung der Erschließungsbeiträge konnte in den Jahren 2024 und 2025 noch nicht vorgenommen werden. Daher erfolgte eine Neuveranschlagung.

Da ein Teil der Grundstückseigentümer bereits Ablösebeträge für den Straßenbau geleistet haben, sind an Erschließungsbeiträgen im Jahre 2026 rd. 180.000 € zu erwarten.

: 541101 Gemeindestraßen OG Burgen							
Maßnahme: 6013 Erschließung Baugebiet "Langfuhr Burgen"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	180.000	180.000	306.900	0	0	666.900

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

3 Burgen

	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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	200.000	200.000	341.100	0	0	761.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 34.200	0	0	- 94.200

Erläuterungen: 541101-096000-6013-785330: Die Baukosten für Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr Burgen, ist im Jahre 2026 mit einem Teilbetrag in Höhe von 200.000 € vorgesehen. Der Bebauungsplan erlangte im Vorjahr Rechtskraft. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung der Bauverwaltung insgesamt auf rd. 741.100 €. Die Straßenbaukosten können erst konkretisiert werden, wenn das Ausschreibungsergebnis vorliegt. Wann dies der Fall sein und wann mit den Bauarbeiten begonnen wird, lässt sich heute noch nicht abschätzen. Aus diesen Gründen wird im Haushalt nur ein vorläufiger Teilbetrag eingestellt. Es ist möglich, dass die Restfinanzierung erst in 2027 erfolgen kann. Diese Baukosten müssen über Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% größtenteils refinanziert werden.

Summe Einzahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	360.000	435.000	255.000	381.900	75.000	0	1.506.900
Summe Auszahlungen 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	708.000	210.000	200.000	341.100	0	0	1.459.100
Saldo Gesamt 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften:	- 348.000	225.000	55.000	40.800	75.000	0	47.800

Summe Einzahlungen Gesamt:	360.000	435.000	255.000	381.900	75.000	0	1.506.900
Summe Auszahlungen Gesamt:	785.000	237.000	277.000	343.100	2.000	0	1.644.100
Saldo Gesamt:	- 425.000	198.000	- 22.000	38.800	73.000	0	- 137.200

**Ortsgemeinde
Burgen**

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 Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

lfd. 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	512.157	578.800	600.200	619.600	637.500	656.200
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	213.633	300.400	714.800	360.000	307.800	310.600
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709	23.200	21.200	21.200	21.200	21.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.867	109.200	113.300	115.100	116.900	118.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
E7	Sonstige laufende Erträge	294.799	25.600	26.900	27.100	27.400	27.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.260.211	1.054.400	1.493.600	1.160.200	1.128.000	1.151.400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.063	106.700	107.400	109.600	111.900	113.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.855	187.700	195.000	164.300	166.500	168.500
E11	Abschreibungen	188.834	185.200	176.400	176.400	140.000	139.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	846.135	543.300	517.800	527.400	533.900	544.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182	106.400	100.400	83.900	84.900	85.900
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.472.068	1.129.300	1.097.000	1.061.600	1.037.200	1.052.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 211.857	- 74.900	396.600	98.600	90.800	99.200
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.969	14.000	200	200	200	200
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.582	19.400	32.700	25.600	20.700	16.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	19.387	- 5.400	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700
E20	Ordentliches Ergebnis	- 192.470	- 80.300	364.100	73.200	70.300	82.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 192.470	- 80.300	364.100	73.200	70.300	82.500

Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	503.580,78	578.800,00	600.200,00	619.600,00	637.500,00	656.200,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	75.684,49	164.000,00	581.100,00	226.300,00	207.800,00	210.700,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.978,95	23.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.089,02	109.200,00	113.300,00	115.100,00	116.900,00	118.700,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.444,46	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	16.124,89	15.000,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	854.902,59	907.400,00	1.348.300,00	1.014.700,00	1.015.900,00	1.039.300,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	80.507,72	91.100,00	92.800,00	94.800,00	96.800,00	98.500,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.313,36	187.700,00	195.000,00	164.300,00	166.500,00	168.500,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	849.473,17	543.300,00	517.800,00	527.400,00	533.900,00	544.500,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	67.157,28	106.400,00	100.400,00	83.900,00	84.900,00	85.900,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.190.451,53	928.500,00	906.000,00	870.400,00	882.100,00	897.400,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 335.548,94	- 21.100,00	442.300,00	144.300,00	133.800,00	141.900,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.085,47	14.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.581,52	19.400,00	32.700,00	25.600,00	20.700,00	16.900,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	20.503,95	- 5.400,00	- 32.500,00	- 25.400,00	- 20.500,00	- 16.700,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 315.044,99	- 26.500,00	409.800,00	118.900,00	113.300,00	125.200,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						

Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.500,74	73.300,00	74.400,00	75.800,00	77.200,00	78.600,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.500,74	73.300,00	74.400,00	75.800,00	77.200,00	78.600,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 315.044,99	- 26.500,00	409.800,00	118.900,00	113.300,00	125.200,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		180.000,00	360.000,00	180.000,00	306.900,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.000,00	435.000,00	255.000,00	381.900,00	75.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	270.346,51	313.000,00	237.000,00	277.000,00	343.100,00	2.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	313.000,00	237.000,00	277.000,00	343.100,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 270.346,51	- 133.000,00	198.000,00	- 22.000,00	38.800,00	73.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 585.391,50</u>	<u>- 159.500,00</u>	<u>607.800,00</u>	<u>96.900,00</u>	<u>152.100,00</u>	<u>198.200,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		313.000,00	37.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	240.800,00	318.200,00	140.800,00	88.100,00	77.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 56.074,93	72.200,00	- 281.200,00	- 140.800,00	- 88.100,00	- 77.100,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	656,57					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	9.964,88					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 9.308,31					

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	650.774,74	87.300,00		43.900,00		
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			326.600,00		64.000,00	121.100,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	650.774,74	87.300,00	- 326.600,00	43.900,00	- 64.000,00	- 121.100,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	585.391,50	159.500,00	- 607.800,00	- 96.900,00	- 152.100,00	- 198.200,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	656,57					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	9.964,88					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 9.308,31					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	576.083,19	159.500,00	- 607.800,00	- 96.900,00	- 152.100,00	- 198.200,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 371.119,92	- 267.300,00	91.600,00	- 21.900,00	25.200,00	48.100,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



**Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten
Produkte bzw. Leistungen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

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 Burgen
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Kommunalwahlen
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstwirtschaft
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Bürgerhaus Burgen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

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 Burgen
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	522511	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen OG Burgen
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	311101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
3655	Förderung anderer Träger	365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Velden)
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366131	Kinderspielplätze Burgen
		366141	Jugendraum Burgen
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
		551121	Brunnenanlagen OG Burgen
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.
5752	Kommunale Tourismusförderung	575211	Tourist-Information OG Burgen
		575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

3 Burgen

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

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Teilhaushalten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

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						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	798,83	900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.145,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	47.017,86	10.400,00	11.200,00	11.400,00	11.600,00	11.700,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	53.961,69	21.000,00	23.300,00	23.500,00	23.700,00	23.800,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	157.245,36	95.700,00	96.000,00	98.100,00	100.200,00	101.900,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.445,67	13.000,00	20.400,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
E11	Abschreibungen	415,39	100,00				
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.810,40	18.000,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.916,82	126.800,00	133.600,00	128.500,00	130.600,00	132.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 125.955,13	- 105.800,00	- 110.300,00	- 105.000,00	- 106.900,00	- 108.500,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 125.955,13	- 105.800,00	- 110.300,00	- 105.000,00	- 106.900,00	- 108.500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	53.887,95	70.600,00	71.900,00	73.300,00	74.600,00	76.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

Ifd. 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
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 72.067,18</u>	<u>- 35.200,00</u>	<u>- 38.400,00</u>	<u>- 31.700,00</u>	<u>- 32.300,00</u>	<u>- 32.500,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.993,18	- 30.100,00	- 35.400,00	- 28.700,00	- 29.300,00	- 29.500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 28.993,18</u>	<u>- 32.100,00</u>	<u>- 37.400,00</u>	<u>- 30.700,00</u>	<u>- 31.300,00</u>	<u>- 31.500,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.993,18	- 30.100,00	- 35.400,00	- 28.700,00	- 29.300,00	- 29.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

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						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.445,00	48.200,00	38.800,00	39.600,00	40.400,00	41.200,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.160,00	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.003,73	83.100,00	89.700,00	91.500,00	93.300,00	95.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	13.718,73	14.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	264.372,63	158.000,00	153.700,00	156.300,00	158.900,00	161.500,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.033,93	3.900,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.592,16	83.700,00	83.900,00	79.700,00	81.100,00	82.400,00
E11	Abschreibungen	4.844,02	5.100,00	4.900,00	4.900,00	4.300,00	4.300,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.570,00	6.900,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.400,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	40.281,67	54.000,00	53.500,00	54.500,00	55.500,00	56.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	169.321,78	153.600,00	157.300,00	154.300,00	156.300,00	158.800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	95.050,85	4.400,00	- 3.600,00	2.000,00	2.600,00	2.700,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.657,00	13.800,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31.657,00	13.800,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	126.707,85	18.200,00	- 3.600,00	2.000,00	2.600,00	2.700,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.302,83	- 11.000,00	- 11.200,00	- 11.300,00	- 11.500,00	- 11.800,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

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
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	118.405,02	7.200,00	- 14.800,00	- 9.300,00	- 8.900,00	- 9.100,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	127.964,92	12.300,00	- 9.900,00	- 4.400,00	- 4.600,00	- 4.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		3.000,00	25.000,00	75.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000,00	25.000,00	75.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.000,00	- 25.000,00	- 75.000,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	127.964,92	9.300,00	- 34.900,00	- 79.400,00	- 4.600,00	- 4.800,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 7.734,46					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 7.734,46					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 7.734,46					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 15.468,92					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	127.964,92	12.300,00	- 9.900,00	- 4.400,00	- 4.600,00	- 4.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	125.169,02	123.700,00	125.500,00	121.900,00	88.200,00	88.100,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.063,02	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.805,66	2.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	144.037,70	148.500,00	151.800,00	148.200,00	114.500,00	114.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.672,33	63.100,00	67.700,00	48.300,00	48.900,00	49.500,00
E11	Abschreibungen	153.834,89	151.500,00	147.200,00	147.200,00	111.800,00	111.400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18.684,59	25.900,00	20.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	211.191,81	240.500,00	235.800,00	198.900,00	164.100,00	164.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 67.154,11	- 92.000,00	- 84.000,00	- 50.700,00	- 49.600,00	- 49.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 67.154,11	- 92.000,00	- 84.000,00	- 50.700,00	- 49.600,00	- 49.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 29.269,69	- 39.100,00	- 39.900,00	- 40.700,00	- 41.400,00	- 42.100,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 96.423,80</u>	<u>- 131.100,00</u>	<u>- 123.900,00</u>	<u>- 91.400,00</u>	<u>- 91.000,00</u>	<u>- 92.000,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 46.653,33	- 103.300,00	- 97.700,00	- 65.200,00	- 66.500,00	- 67.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		180.000,00	360.000,00	180.000,00	306.900,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.000,00	435.000,00	255.000,00	381.900,00	75.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	270.346,51	308.000,00	210.000,00	200.000,00	341.100,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	308.000,00	210.000,00	200.000,00	341.100,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 270.346,51	- 128.000,00	225.000,00	55.000,00	40.800,00	75.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 316.999,84</u>	<u>- 231.300,00</u>	<u>127.300,00</u>	<u>- 10.200,00</u>	<u>- 25.700,00</u>	<u>7.200,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 46.653,33	- 103.300,00	- 97.700,00	- 65.200,00	- 66.500,00	- 67.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

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						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.683,58	16.200,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.912,58	16.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	37,05	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.633,21	32.500,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.388,41	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.159,05	26.100,00	21.000,00	21.100,00	21.300,00	21.400,00
E11	Abschreibungen	27.814,16	26.400,00	22.300,00	22.300,00	22.000,00	22.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.500,00	50.000,00	40.800,00	42.800,00	44.800,00	46.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.681,26	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.542,88	106.600,00	88.200,00	90.300,00	92.200,00	94.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.909,67	- 74.100,00	- 63.100,00	- 65.200,00	- 67.100,00	- 69.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 63.909,67	- 74.100,00	- 63.100,00	- 65.200,00	- 67.100,00	- 69.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.941,82	- 4.900,00	- 4.900,00	- 5.100,00	- 5.100,00	- 5.200,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

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
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 66.851,49	- 79.000,00	- 68.000,00	- 70.300,00	- 72.200,00	- 74.400,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 51.444,38	- 65.300,00	- 58.400,00	- 60.700,00	- 62.900,00	- 65.100,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 51.444,38	- 65.300,00	- 58.400,00	- 60.700,00	- 62.900,00	- 65.100,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 1.582,38					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.582,38					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 1.582,38					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 3.164,76					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 51.444,38	- 65.300,00	- 58.400,00	- 60.700,00	- 62.900,00	- 65.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

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						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.486,41	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	797,30	900,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.283,71	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.400,00	4.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.394,89	5.500,00	5.600,00	5.700,00	5.900,00	6.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.985,78	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E11	Abschreibungen	1.925,37	2.100,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00	1.900,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.724,19	6.000,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.030,23	15.400,00	15.900,00	16.000,00	16.100,00	16.200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.746,52	- 11.100,00	- 11.600,00	- 11.700,00	- 11.700,00	- 11.800,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 22.746,52	- 11.100,00	- 11.600,00	- 11.700,00	- 11.700,00	- 11.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 13.373,61	- 15.600,00	- 15.900,00	- 16.200,00	- 16.600,00	- 16.900,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

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
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 36.120,13</u>	<u>- 26.700,00</u>	<u>- 27.500,00</u>	<u>- 27.900,00</u>	<u>- 28.300,00</u>	<u>- 28.700,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.377,83	- 24.600,00	- 25.500,00	- 25.900,00	- 26.400,00	- 26.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 34.377,83</u>	<u>- 24.600,00</u>	<u>- 25.500,00</u>	<u>- 25.900,00</u>	<u>- 26.400,00</u>	<u>- 26.800,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 34.377,83	- 24.600,00	- 25.500,00	- 25.900,00	- 26.400,00	- 26.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	512.157,26	578.800,00	600.200,00	619.600,00	637.500,00	656.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.537,00	111.300,00	535.200,00	183.200,00	163.900,00	166.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	233.228,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	766.922,26	690.100,00	1.135.400,00	802.800,00	801.400,00	822.200,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	794.064,85	486.400,00	466.200,00	473.600,00	477.900,00	486.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	794.064,85	486.400,00	466.200,00	473.600,00	477.900,00	486.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27.142,59	203.700,00	669.200,00	329.200,00	323.500,00	335.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	312,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.581,52	19.400,00	32.700,00	25.600,00	20.700,00	16.900,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.269,52	- 19.200,00	- 32.500,00	- 25.400,00	- 20.500,00	- 16.700,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 39.412,11	184.500,00	636.700,00	303.800,00	303.000,00	319.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 39.412,11	184.500,00	636.700,00	303.800,00	303.000,00	319.200,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 281.541,19	184.500,00	636.700,00	303.800,00	303.000,00	319.200,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 281.541,19	184.500,00	636.700,00	303.800,00	303.000,00	319.200,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		313.000,00	37.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	240.800,00	318.200,00	140.800,00	88.100,00	77.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 56.074,93	72.200,00	- 281.200,00	- 140.800,00	- 88.100,00	- 77.100,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	8,53					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	650.774,74	87.300,00	- 326.600,00	43.900,00	- 64.000,00	- 121.100,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	594.708,34	159.500,00	- 607.800,00	- 96.900,00	- 152.100,00	- 198.200,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	8,53					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	594.716,87	159.500,00	- 607.800,00	- 96.900,00	- 152.100,00	- 198.200,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 337.616,12	- 56.300,00	318.500,00	163.000,00	214.900,00	242.100,00

**Ortsgemeinde
Burgen**

Haushaltsplan 2026



Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	512.157,26	578.800,00	600.200,00	619.600,00	637.500,00	656.200,00
	401100 Grundsteuer A	11.502,50	11.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	401200 Grundsteuer B	60.759,30	70.900,00	73.800,00	75.300,00	76.800,00	78.300,00
	401300 Gewerbesteuer	91.702,92	140.000,00	140.000,00	142.800,00	145.700,00	148.600,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	293.371,68	308.100,00	322.800,00	334.200,00	345.000,00	360.600,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.126,25	10.100,00	12.300,00	15.200,00	16.800,00	14.600,00
	403300 Hundesteuer	5.963,32	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	38.731,29	33.300,00	33.400,00	34.200,00	35.300,00	36.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	213.633,43	300.400,00	714.800,00	360.000,00	307.800,00	310.600,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		89.800,00	495.100,00	152.900,00	155.000,00	157.000,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1			18.600,00	8.800,00	8.900,00	9.000,00
	411300 Zuweisung Zentrale Orte etc.						
	413200 vom Land (auch: Spielbankabgabe)	21.537,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00		
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.320,00	35.300,00	35.300,00	36.000,00	36.700,00	37.400,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.125,00	16.400,00	9.500,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00
	414510 von privaten Unternehmen	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	414900 von übrigen Bereichen	3.002,49		100,00	100,00	100,00	100,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	94.812,52	93.200,00	91.000,00	91.000,00	59.100,00	59.000,00
	415200 Sonderposten aus Beiträgen	43.136,42	43.200,00	42.700,00	42.700,00	40.900,00	40.900,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.709,43	23.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	760,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.400,00	7.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	17.063,02	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
	436110 Tourismusbeitrag	2.486,41	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.866,97	109.200,00	113.300,00	115.100,00	116.900,00	118.700,00
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	167.014,80	67.900,00	68.200,00	69.400,00	70.600,00	71.800,00
	441110 Sonstige Einnahmen	26.987,37	25.900,00	27.300,00	27.700,00	28.100,00	28.500,00
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	14.659,14	10.800,00	11.700,00	11.900,00	12.100,00	12.300,00
	441200 Mieten und Pachten	1.805,66	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
	441201 Mieten und Pachten			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	441210 Sonstige Einnahmen	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045,17	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	442432 Erstattungen für Feuerwehrgerä		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.045,17	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
	442900 von übrigen Bereichen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	294.798,94	25.600,00	26.900,00	27.100,00	27.400,00	27.500,00
	462500 Konzessionsabgaben	13.640,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	462900 Sonstige	2.454,05	1.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	233.228,00					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	45.476,89	10.600,00	11.600,00	11.800,00	12.100,00	12.200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.260.211,20	1.054.400,00	1.493.600,00	1.160.200,00	1.128.000,00	1.151.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.062,59	106.700,00	107.400,00	109.600,00	111.900,00	113.700,00
	501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	16.710,48	20.500,00	20.600,00	21.100,00	21.600,00	21.800,00
	502200 Arbeitnehmer	49.673,16	53.900,00	54.900,00	56.000,00	57.100,00	58.200,00
	503200 Arbeitnehmer	3.417,22	4.200,00	4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
	504200 Arbeitnehmer	10.488,89	12.000,00	12.400,00	12.600,00	12.800,00	13.000,00
	506001 Personalnebenaufwendungen		500,00	600,00	700,00	800,00	900,00
	507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	923,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	508200 Arbeitnehmer	5.656,84	10.600,00	11.100,00	11.300,00	11.600,00	11.700,00
	517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	79.193,00		500,00	500,00	500,00	500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.854,99	187.700,00	195.000,00	164.300,00	166.500,00	168.500,00
	522100 Heizkosten	13.037,00	11.400,00	11.600,00	11.800,00	12.000,00	12.200,00
	522200 Reinigungskosten	161,55	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	28.433,81	41.900,00	27.200,00	27.700,00	28.400,00	28.900,00
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	4.429,58	10.200,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	11.163,64	17.100,00	17.600,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	78.489,15	53.500,00	45.100,00	46.000,00	46.900,00	47.800,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	2.483,99	13.700,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			20.000,00			
	523400 Unterh v Kunstgegenständen u D		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500 Fahrzeugunterhaltung	2.869,37	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.400,87	3.200,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.044,68	5.600,00	13.000,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	524910 Aufwendungen für St. Martin	139,31	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524930 Aufwendungen für Heimpflege		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	7.239,84	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.870,54	7.800,00	13.500,00	13.800,00	14.100,00	14.400,00
	525510 an private Unternehmen	7.091,66	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00	7.400,00
E11	Abschreibungen	188.833,83	185.200,00	176.400,00	176.400,00	140.000,00	139.600,00
	532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	380,86	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	5.800,98	3.300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	534300 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	4.580,05	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
	534500 mit Sportanlagen	15.720,77	15.800,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	3.010,76	3.100,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	408,56	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	21.149,93	21.300,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	130.067,66	130.400,00	128.600,00	128.600,00	92.800,00	92.500,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	670,13	600,00	400,00	400,00	100,00	100,00
	537200 Kulturdenkmäler	39,64	100,00	100,00	100,00	100,00	
	538200 Maschinen und technische Anlagen	6.142,68	4.100,00				
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	860,81	1.000,00	1.000,00	1.000,00	700,00	700,00
	539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	1,00					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	846.134,85	543.300,00	517.800,00	527.400,00	533.900,00	544.500,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	44.500,00	50.000,00	40.800,00	42.800,00	44.800,00	46.800,00
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.570,00	6.900,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.400,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	7.609,85	11.900,00	11.900,00	12.100,00	12.300,00	12.500,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	11.952,00					

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	456.745,00	278.000,00	267.900,00	273.000,00	275.000,00	281.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	317.758,00	196.500,00	186.400,00	188.500,00	190.600,00	192.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	80.182,11	106.400,00	100.400,00	83.900,00	84.900,00	85.900,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	89,25	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	617,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	329,62	900,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	981,51	1.700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	562310 Kostenanteil Waldarbeiter	33.033,98	44.400,00	43.300,00	44.200,00	45.100,00	46.000,00
	562500 Sachverständigen- Gerichts- u	1.097,30	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	18.136,01	25.000,00	15.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563100 Büromaterial	47,91	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	228,98	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563300 Porto und Versandkosten	109,50	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.484,96	1.200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	2.646,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	563610 Aufwendungen Veranstaltungen	7.765,23	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
	563611 Aufwendungen für Ortschronik		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563900 Sonstiges	145,36	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	564100 Versicherungsbeiträge	1.668,98	1.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.276,96	3.700,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	221,14	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	227,93	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	5.378,17	5.700,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	143,50	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	234,08					
	567100 Gewerbesteuer		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	567200 Körperschaftsteuer		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	568100 Grundsteuer		900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	290,41	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	694,73	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
	569200 Verfügungsmittel		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569250 Ehrengaben	597,91	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	569300 Repräsentationen	734,39	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.472.068,37	1.129.300,00	1.097.000,00	1.061.600,00	1.037.200,00	1.052.200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 211.857,17	- 74.900,00	396.600,00	98.600,00	90.800,00	99.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.969,00	14.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	31.657,00	13.800,00				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	312,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479900 Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	479910 Zinsen Rücklagen/Bestände etc.						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.581,52	19.400,00	32.700,00	25.600,00	20.700,00	16.900,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000,00	5.000,00	4.000,00	3.000,00	2.000,00
	575100 an inländische Kreditinstitute	12.152,52	18.100,00	27.400,00	21.300,00	17.400,00	14.600,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	429,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	19.387,48	- 5.400,00	- 32.500,00	- 25.400,00	- 20.500,00	- 16.700,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 192.469,69	- 80.300,00	364.100,00	73.200,00	70.300,00	82.500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 192.469,69	- 80.300,00	364.100,00	73.200,00	70.300,00	82.500,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 315.044,99	- 26.500,00	409.800,00	118.900,00	113.300,00	125.200,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		180.000,00	360.000,00	180.000,00	306.900,00	
	682501 Erschließungsbeiträge		180.000,00	360.000,00	180.000,00	306.900,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.000,00	435.000,00	255.000,00	381.900,00	75.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	270.346,51	313.000,00	237.000,00	277.000,00	343.100,00	2.000,00
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.380,12	300.000,00	10.000,00			
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen			25.000,00	75.000,00		
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.966,39	8.000,00	200.000,00	200.000,00	341.100,00	
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen						
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.346,51	313.000,00	237.000,00	277.000,00	343.100,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 270.346,51	- 133.000,00	198.000,00	- 22.000,00	38.800,00	73.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 585.391,50</u>	<u>- 159.500,00</u>	<u>607.800,00</u>	<u>96.900,00</u>	<u>152.100,00</u>	<u>198.200,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		313.000,00	37.000,00			
	692510 Lz bis einschließlich 1 J		300.000,00				
	692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr		13.000,00	37.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	56.074,93	240.800,00	318.200,00	140.800,00	88.100,00	77.100,00
	792500 vom inländischen Geldmarkt	56.074,93	60.800,00	63.200,00	65.800,00	58.100,00	47.100,00
	792510 Kredite in Euro-Währung		180.000,00	255.000,00	75.000,00	30.000,00	30.000,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 56.074,93	72.200,00	- 281.200,00	- 140.800,00	- 88.100,00	- 77.100,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 9.308,31					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	650.774,74	87.300,00	- 326.600,00	43.900,00	- 64.000,00	- 121.100,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>585.391,50</u>	<u>159.500,00</u>	<u>- 607.800,00</u>	<u>- 96.900,00</u>	<u>- 152.100,00</u>	<u>- 198.200,00</u>

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Burgen

Hauptplan 2026

3 Burgen

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
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 9.308,31					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>576.083,19</u>	<u>159.500,00</u>	<u>- 607.800,00</u>	<u>- 96.900,00</u>	<u>- 152.100,00</u>	<u>- 198.200,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 371.119,92	- 267.300,00	91.600,00	- 21.900,00	25.200,00	48.100,00

**Ortsgemeinde
Burgen**

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 der OG Burgen		
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	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
* Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft						
E7 Sonstige laufende Erträge	37.401	300	800	800	800	800
462900 Sonstige	1.376	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	36.025	0	500	500	500	500
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Ehrenbeamte)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.401	1.600	2.100	2.100	2.100	2.100
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	95.716	24.000	22.500	22.900	23.300	23.700
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	15.600	19.000	19.000	19.400	19.800	20.200
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	923	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Rückstellungen Ehrenbeamte						
517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	79.193	0	500	500	500	500
* Rückstellungen Ehrensoldempfänger						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.077	700	700	700	700	700
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	269	400	400	400	400	400
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.808	300	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.196	3.200	2.400	2.400	2.400	2.400
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	617	800	800	800	800	800
* Dienstreisekosten						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	215	400	0	0	0	0
* Mieten und Pachten						
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	0	200	200	200	200	200
* Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
563100 Büromaterial	48	200	100	100	100	100
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	229	100	300	300	300	300
* Bücher und Zeitschriften						
563300 Porto und Versandkosten	61	200	100	100	100	100
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.027	500	100	100	100	100
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Geschäftsaufwendungen						
569200 Verfügungsmittel	0	500	500	500	500	500
* Verfügungsmittel des Bürgermeisters						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100.990	27.900	25.600	26.000	26.400	26.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.589	- 26.300	- 23.500	- 23.900	- 24.300	- 24.700
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	- 63.589	- 26.300	- 23.500	- 23.900	- 24.300	- 24.700
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) des</u> <u>Teilhaushaltes</u>	<u>- 63.589</u>	<u>- 26.300</u>	<u>- 23.500</u>	<u>- 23.900</u>	<u>- 24.300</u>	<u>- 24.700</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	- 18.032	- 21.300	- 20.500	- 20.900	- 21.300	- 21.700
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 18.032	- 21.300	- 20.500	- 20.900	- 21.300	- 21.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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
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
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	598	900	900	900	900	900
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	100	100	100	100	100
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
569250 Ehrengaben	598	800	800	800	800	800
* Ehrengaben						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	598	900	900	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 598	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 598	- 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) des Teilhaushaltes	- 598	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

*: 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	- 898	- 800	- 800	- 800	- 800	- 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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 898	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

*: 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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.110	1.500	1.600	1.700	1.800	1.600
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	1.110	1.500	1.600	1.700	1.800	1.600
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	7.500	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	7.500	300	300	300
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, und sonst. Gebrauchsgegenstände						
** Für die Anschaffung von Tablets für die digitale Ratsarbeit sind rd. 7.500 € veranschlagt.						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	695	900	900	900	900	900
569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	695	900	900	900	900	900
* Aufwendungen Sitzungsdienst						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.805	2.700	10.000	2.900	3.000	2.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.805	- 2.700	- 10.000	- 2.900	- 3.000	- 2.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.805	- 2.700	- 10.000	- 2.900	- 3.000	- 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) des Teilhaushaltes	- 1.805	- 2.700	- 10.000	- 2.900	- 3.000	- 2.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 111401 Gremien (Ehrenamt):

111401 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Für die Anschaffung von Tablets für die digitale Ratsarbeit sind rd. 7.500 € veranschlagt.
-----------------	--	--

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	- 1.655	- 2.700	- 10.000	- 2.900	- 3.000	- 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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.655	- 2.700	- 10.000	- 2.900	- 3.000	- 2.800

*: 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	- 200	- 100	- 200	- 200	- 200
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>- 200</u>	<u>- 100</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</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	- 200	- 100	- 200	- 200	- 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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	0	- 200	- 100	- 200	- 200	- 200

*: 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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.806	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
441200	Mieten und Pachten	1.806	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	* Mieten und Pachten						
441201	Mieten und Pachten	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG Windkraftanlagen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.806	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 371	1.000	21.000	1.000	1.000	1.000
522200	Reinigungskosten	0	100	100	100	100	100
	* Reinigungskosten						
522500	Aufwendungen Abwasser, Wasser,	- 371	200	200	200	200	200
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	700	700	700	700	700
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	0	20.000	0	0	0
	* Aufwendungen im Bereich des Starkregenkonzeptes						
	** Fachtechnische Überprüfung der Einlassbauwerke im Nachgang der Starkregenvorsorgekonzepte						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	540	800	800	800	800	800
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	540	600	600	600	600	600
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
568100	Grundsteuer	0	200	200	200	200	200
	* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	169	1.800	21.800	1.800	1.800	1.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.636	200	- 18.300	1.700	1.700	1.700
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.636	200	- 18.300	1.700	1.700	1.700
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 819	- 800	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>817</u>	<u>- 600</u>	<u>- 19.500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231 . 523370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	Fachtechnische Überprüfung der Einlassbauwerke im Nachgang der Starkregenvorsorgekonzepte

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	860	- 600	- 19.500	500	500	500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	75.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	75.000	0	0	0	0
* Grunderwerb OG Burgen (Ausgleichsflächen) ** Für die Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr werden Ausgleichsflächen benötigt. Die entsprechenden Beschlüsse und Vorverträge für den Grunderwerb wurden bereits abgeschlossen. Hierfür werden Haushaltsmittel in Höhe von 75.000 € benötigt.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 75.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	860	- 75.600	- 19.500	500	500	500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231.401.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Für die Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr werden Ausgleichsflächen benötigt. Die entsprechenden Beschlüsse und Vorverträge für den Grunderwerb wurden bereits abgeschlossen. Hierfür werden Haushaltsmittel in Höhe von 75.000 € benötigt.

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof OG Burgen	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 Burgen		
Zielgruppe		
Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Gemeinde.		

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	99	0	0	0	0	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	99	0	0	0	0	0
* 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						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	600	600	600	600	600
442432 Erstattungen für Feuerwehrgerä	0	600	600	600	600	600
* Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E7 Sonstige laufende Erträge	9.617	10.000	10.300	10.500	10.700	10.800
462900 Sonstige	1.078	500	500	500	500	500
* Sonstige Erlöse Bauhof OG Burgen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.539	9.500	9.800	10.000	10.200	10.300
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.716	10.700	11.000	11.200	11.400	11.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	60.419	70.200	71.900	73.500	75.100	76.600
502200 Arbeitnehmer	43.358	46.700	47.600	48.600	49.600	50.600
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	3.235	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	8.986	9.900	10.200	10.400	10.600	10.800
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
506001 Personalnebenaufwendungen	0	500	600	700	800	900
* Personalnebenausgaben						
508200 Arbeitnehmer	4.839	9.500	9.800	10.000	10.200	10.300
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.229	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
522200 Reinigungskosten	0	100	100	100	100	100
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	0	100	100	100	100	100
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	0	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	300	300	300	300	300
* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523500 Fahrzeugunterhaltung	2.869	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
* Fahrzeugunterhaltung Bauhof OG Burgen						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.123	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	237	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Aufwand für Verbrauchsmaterialien, Gerätschaften, Ausstattung Bauhof Burgen						
E11 Abschreibungen	415	100	0	0	0	0
538200 Maschinen und technische Anlagen	415	100	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.153	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung * Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	89	300	300	300	300	300
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	100	100	100	100	100
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände * Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	330	900	700	700	700	700
563900 Sonstiges * Sonstige Verwaltungs- und Geschäftsaufwendungen	0	300	300	300	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)	39	100	100	100	100	100
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen * Kfz-Versicherungen	221	400	400	400	400	400
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen (Beschäftigte)	183	300	300	300	300	300
568200 Kraftfahrzeugsteuer * Kraftfahrzeugsteuer	290	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.217	84.000	85.400	87.000	88.600	90.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 56.501	- 73.300	- 74.400	- 75.800	- 77.200	- 78.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 56.501	- 73.300	- 74.400	- 75.800	- 77.200	- 78.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	56.501	73.300	74.400	75.800	77.200	78.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	0	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Burgen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.935	100	0	0	0	0	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen * Auszahlungen Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (Bauhof) ** Bei Buchungsstelle 114301.500.785600 war mehrmals in den Vorjahren die Anschaffung eines kommunalen Traktors für den gemeindlichen Bauhof veranschlagt. Nach derzeitigem Stand ist die Anschaffung noch nicht notwendig.	0	0	0	0	0	0	
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof OG Burgen ** Bei Buchungsstelle 114301.500.785710 ist für die Anschaffung von Gerätschaften (Rasenmäher, Freischneider) des gemeindlichen Bauhofes ein Betrag in Höhe von 2.000 € vorausschauend veranschlagt. Zur Verbesserung und den Erhalt der Leistungsfähigkeit und schnelleren Erledigung von Arbeiten ist die Anschaffung dieser Gerätschaften vorgesehen.	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.935	- 1.900	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114301 Bauhof OG Burgen:		
114301.500.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Bei Buchungsstelle 114301.500.785600 war mehrmals in den Vorjahren die Anschaffung eines kommunalen Traktors für den gemeindlichen Bauhof veranschlagt. Nach derzeitigem Stand ist die Anschaffung noch nicht notwendig.
114301.500.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Bei Buchungsstelle 114301.500.785710 ist für die Anschaffung von Gerätschaften (Rasenmäher, Freischneider) des gemeindlichen Bauhofes ein Betrag in Höhe von 2.000 € vorausschauend veranschlagt. Zur Verbesserung und den Erhalt der Leistungsfähigkeit und schnelleren Erledigung von Arbeiten ist die Anschaffung dieser Gerätschaften vorgesehen.

Maßnahmen 114301 Bauhof OG Burgen:							
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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	82.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 74.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	0	- 82.000

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	1.669	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
564100 Versicherungsbeiträge	1.669	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
* Versicherungsbeiträge (Haftpflcht, Unfallversicherungen)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.669	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.669	- 1.700	- 1.900	- 1.900	- 1.900	- 1.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.669	- 1.700	- 1.900	- 1.900	- 1.900	- 1.900
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.669	- 1.700	- 1.900	- 1.900	- 1.900	- 1.900

*: 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	- 1.695	- 1.700	- 1.900	- 1.900	- 1.900	- 1.900
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 des Teilhaushalts	- 1.695	- 1.700	- 1.900	- 1.900	- 1.900	- 1.900

*: 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 und Verordnungen		
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	0	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Kommunalwahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 39	- 400	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 39	- 500	- 200	- 200	- 200	- 200

*: 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	- 39	- 500	- 200	- 200	- 200	- 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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 39</u>	<u>- 500</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

*: 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	Förderung von Einrichtungen
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Burgen		
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	700	900	2.400	2.400	2.400	2.400
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
* Zuweisung Land für Dorfbugdet						
414510 von privaten Unternehmen	700	900	900	900	900	900
* Spende/Zuweisung von privaten Unternehmen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.145	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
441110 Sonstige Einnahmen	6.145	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
* Erträge aus dem Bauern- Handwerker- und Winzermarkt Burgen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	100	100	100
442900 von übrigen Bereichen	0	100	100	100	100	100
* Spenden/Zuweisungen vom sonstigen Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.845	8.600	10.100	10.100	10.100	10.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139	900	1.100	1.100	1.100	1.100
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	0	300	500	500	500	500
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung/Aufwendungen im Bereich der Heimatpflege						
524910 Aufwendungen für St. Martin	139	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für St. Martin						
524930 Aufwendungen für Heimatpflege	0	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für Partnerschaften						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.500	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
563610 Aufwendungen Veranstaltungen	7.765	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
* Aufwendungen Bauern- Handwerker- und Winzermarkt Burgen						
569300 Repräsentationen	734	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Aufwendungen für Altentag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.639	9.500	9.700	9.700	9.700	9.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.794	- 900	400	400	400	400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.794	- 900	400	400	400	400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.574	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 4.368	- 3.200	- 2.000	- 2.000	- 2.100	- 2.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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	- 2.740	- 3.200	- 2.000	- 2.000	- 2.100	- 2.100
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.740	- 3.200	- 2.000	- 2.000	- 2.100	- 2.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365501	Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Veldenz)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
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 (KiTa 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
E11 Abschreibungen	1.063	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
532300 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter</i>	1.063	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
<i>* Abschreibung auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.500	50.000	40.800	42.800	44.800	46.800
541430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	44.500	50.000	40.800	42.800	44.800	46.800
<i>* Beteiligung der Ortsgemeinde Burgen an den Kosten der Kindertagesstätten im Landkreis Bernkastel-Wittlich</i>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	767	800	800	800	800	800
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	767	800	800	800	800	800
<i>* Mieten und Pachten</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.330	51.900	42.700	44.700	46.700	48.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.330	- 51.900	- 42.700	- 44.700	- 46.700	- 48.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 46.330	- 51.900	- 42.700	- 44.700	- 46.700	- 48.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 46.330	- 52.000	- 42.800	- 44.800	- 46.800	- 48.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätten anderer Träger (KiTa Veldenz):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.267	- 50.900	- 41.700	- 43.700	- 45.700	- 47.700
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 45.267	- 50.900	- 41.700	- 43.700	- 45.700	- 47.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
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 Burgen		
Zielgruppe		
Eltern, Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.002	0	100	100	100	100
414900 von übrigen Bereichen	3.002	0	100	100	100	100
* Zuweisungen vom sonstigen Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.002	0	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	700	700	700	700	700
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	52	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	0	300	300	300	300	300
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	0	300	300	300	300	300
Gebrauchsgegenstände						
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige						
Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	56	200	200	200	200	200
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	45	100	100	100	100	100
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und						
Verkehrslenkungsanlagen						
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	0	0	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	11	100	100	100	100	100
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	108	900	900	900	900	900
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.894	- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
-aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.894	- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.310	- 2.200	- 2.200	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des	1.584	- 3.100	- 3.000	- 3.100	- 3.100	- 3.100
Teilhaushaltes						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.640	- 2.900	- 2.800	- 2.900	- 2.900	- 2.900
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 des Teilhaushalts	1.640	- 2.900	- 2.800	- 2.900	- 2.900	- 2.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366141	Jugendraum Burgen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziale Hilfen
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 Burgen		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366141 Jugendraum Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten	0	100	100	100	100	100
* Mieten und Pachten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	300	700	700	700	700
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	500	500	500	500
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	600	1.200	1.200	1.200	1.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 500	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 500	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
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) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>- 600</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366141 Jugendraum Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 600	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	0	- 600	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424111	Turnhalle/Sportplatz Burgen	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 :	Freiwillige Aufgabe	
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 424111 Turnhalle/Sportplatz Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.681	16.200	12.700	12.700	12.700	12.700
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	3.500	0	0	0	0
* Zuweisung Land für LED Umrüstung Turnhalle Burgen						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	12.681	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.913	16.000	12.000	12.000	12.000	12.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	9.513	13.500	9.500	9.500	9.500	9.500
* Einnahmen aus Energieeinspeisung Sporthalle Burgen						
441200 Mieten und Pachten	0	100	100	100	100	100
* Miete für Turnhalle Burgen						
441210 Sonstige Einnahmen	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
* Pacht für den Sportplatz Burgen						
E7 Sonstige laufende Erträge	37	200	200	200	200	200
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	37	100	100	100	100	100
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.631	32.400	24.900	24.900	24.900	24.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.388	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
502200 Arbeitnehmer	1.031	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	58	100	100	100	100	100
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	212	300	300	300	300	300
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	87	100	100	100	100	100
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.107	24.800	19.100	19.200	19.400	19.500
522100 Heizkosten	3.098	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
* Heizkosten						
522200 Reinigungskosten	0	100	100	100	100	100
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.702	2.400	1.800	1.800	1.900	1.900
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	3.051	7.500	4.500	4.500	4.500	4.500
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	7.123	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	300	300	300	300	300
* Unterhaltung der Photovoltaikanlage Turnhalle Burgen						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.134	400	700	700	700	700
* 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	26.695	25.100	21.000	21.000	20.700	20.700
534300 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	4.580	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen						

Ergebnishaushalt 424111 Turnhalle/Sportplatz Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534500 mit Sportanlagen	15.721	15.800	15.700	15.700	15.700	15.700
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen						
538200 Maschinen und technische Anlagen	5.727	4.000	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	666	700	700	700	400	400
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	1	0	0	0	0	0
* Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	915	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
563900 Sonstiges	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Geschäftsaufwendungen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	908	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	7	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
567100 Gewerbesteuer	0	100	100	100	100	100
* Gewerbesteuer						
567200 Körperschaftsteuer	0	100	100	100	100	100
* Körperschaftsteuer PV-Anlage Burgen						
568100 Grundsteuer	0	100	100	100	100	100
* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.105	53.200	43.400	43.500	43.400	43.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.474	- 20.800	- 18.500	- 18.600	- 18.500	- 18.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.474	- 20.800	- 18.500	- 18.600	- 18.500	- 18.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.632	- 2.500	- 2.500	- 2.600	- 2.600	- 2.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 22.106	- 23.300	- 21.000	- 21.200	- 21.100	- 21.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 424111 Turnhalle/Sportplatz Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.818	- 10.900	- 12.700	- 12.900	- 13.100	- 13.300
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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.818</u>	<u>- 10.900</u>	<u>- 12.700</u>	<u>- 12.900</u>	<u>- 13.100</u>	<u>- 13.300</u>

*: 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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	4.500	900	900	900
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	4.500	900	900	900
* Zuweisung Land für kostenlose Beratungsleistungen						
Dorferneuerung für private Maßnahme						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	4.500	900	900	900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18.136	25.000	20.000	2.500	2.500	2.500
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen -	18.136	25.000	15.000	1.500	1.500	1.500
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen						
* Ortsplanung						
** An Planungskosten für die Ortsplanung und NBG Langfuhr sind						
15.000 € eingestellt						
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	0	0	5.000	1.000	1.000	1.000
* Aufwendungen für kostenlose Beratungsleistungen						
Dorferneuerung für private Maßnahmen						
** Kostenlose Beratungsleistungen für private Maßnahmen im						
Rahmen der Dorferneuerung im Bereich der Ortslage Burgen. Aus						
dem Förderprogramm Land werden hierzu rd. 90% Zuschuss vom						
Land erwartet.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	18.136	25.000	20.000	2.500	2.500	2.500
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.136	- 25.000	- 15.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
-aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.136	- 25.000	- 15.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des	- 18.136	- 25.000	- 15.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
Teilhaushaltes						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:		
511101 . 562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	An Planungskosten für die Ortsplanung und NBG Langfuhr sind 15.000 € eingestellt
511101 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Kostenlose Beratungsleistungen für private Maßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung im Bereich der Ortslage Burgen. Aus dem Förderprogramm Land werden hierzu rd. 90% Zuschuss vom Land erwartet.

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	- 10.680	- 25.000	- 15.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600
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 des Teilhaushalts	- 10.680	- 25.000	- 15.500	- 1.600	- 1.600	- 1.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511321	Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen	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 :	Freiwillige Aufgabe	
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 Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.011	1.400	0	0	0	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.011	1.400	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.011	1.400	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	4.738	2.200	0	0	0	0
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	4.738	2.200	0	0	0	0
* Abschreibung auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.738	2.200	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.727	- 800	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.727	- 800	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.639	- 3.000	- 3.200	- 3.200	- 3.300	- 3.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 5.366	- 3.800	- 3.200	- 3.200	- 3.300	- 3.300

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511321 Dorferneuerung, Ortsbild OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.639	- 3.000	- 3.200	- 3.200	- 3.300	- 3.300
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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.639</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.300</u>	<u>- 3.300</u>

*: 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
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) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: 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	0	0	75.000	75.000	75.000	75.000
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	75.000	75.000	75.000	75.000
* Einzahlungen für unbebaute Grundstücke Langfuhr Burgen ** Die Grunderwerbskosten für die Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr 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 werden im Jahre 2026 rd. 75.000 € und für die Folgejahre 2027 bis 2029 weiterhin jährlich rd. 75.000 € erwartet.						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	75.000	75.000	75.000	75.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.380	225.000	10.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.380	225.000	10.000	0	0	0
* Auszahlungen für unbebaute Grundstücke zur Weiterveräußerung ** In der Ortsgemeinde Burgen wurden vor Jahren die letzten gemeindlichen Baugrundstücke veräußert. Da insbesondere junge Familie vermehrt Bauanfragen an die Gemeindeverwaltung stellen, soll ein neues Baugebiet erschlossen werden. Entsprechende Vorverträge über einen evtl. Grundstücksankauf wurden bereits abgeschlossen. Die zu zahlende Grunderwerbsteuer und Notarkosten wurden bereits im Vorjahr gezahlt. Bei Inkrafttreten eines gültigen Bebauungsplanes sind die Zahlungen, die durch den Vorvertrag festgelegt wurden, an die Grundstückveräußerer fällig. An Haushaltsmitteln waren in 2025 dafür 225.000 € veranschlagt. Für das Jahr 2026 werden noch 10.000 € benötigt. Zur Finanzierung ist ein Zwischenkredit in gleicher Höhe vorgesehen. Die Rückzahlung erfolgt analog den Grundstücksverkäufen in den nächsten Jahren.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.380	225.000	10.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.380	- 225.000	65.000	75.000	75.000	75.000
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.380	- 225.000	65.000	75.000	75.000	75.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:		
522511.5500.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Die Grunderwerbskosten für die Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr 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 werden im Jahre 2026 rd. 75.000 € und für die Folgejahre 2027 bis 2029 weiterhin jährlich rd. 75.000 € erwartet.

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

522511.5500.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	In der Ortsgemeinde Burgen wurden vor Jahren die letzten gemeindlichen Baugrundstücke veräußert. Da insbesondere junge Familie vermehrt Bauanfragen an die Gemeindeverwaltung stellen, soll ein neues Baugebiet erschlossen werden. Entsprechende Vorverträge über einen evtl. Grundstücksankauf wurden bereits abgeschlossen. Die zu zahlende Grunderwerbsteuer und Notarkosten wurden bereits im Vorjahr gezahlt. Bei Inkrafttreten eines gültigen Bebauungsplanes sind die Zahlungen, die durch den Vorvertrag festgelegt wurden, an die Grundstückveräußerer fällig. An Haushaltsmitteln waren in 2025 dafür 225.000 € veranschlagt. Für das Jahr 2026 werden noch 10.000 € benötigt. Zur Finanzierung ist ein Zwischenkredit in gleicher Höhe vorgesehen. Die Rückzahlung erfolgt analog den Grundstücksverkäufen in den nächsten Jahren.
--------------------	--	--

Maßnahmen 522511 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

5500 Grunderwerb Baugebiet "Langfuhr Burgen"							
	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	75.000	75.000	75.000	75.000	0	300.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.000	10.000	0	0	0	0	455.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 445.000	65.000	75.000	75.000	75.000	0	- 155.000

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 :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
523400 Unterh v Kunstgegenständen u D	0	100	100	100	100	100
* Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern						
E11 Abschreibungen	40	100	100	100	100	0
537200 Kulturdenkmäler	40	100	100	100	100	0
* Abschreibungen auf Kulturdenkmäler						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40	200	200	200	200	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 40	- 200	- 200	- 200	- 200	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 40	- 200	- 200	- 200	- 200	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 400	- 300	- 300	- 300	- 400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 40	- 600	- 500	- 500	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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	0	- 500	- 400	- 400	- 400	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	0	- 500	- 400	- 400	- 400	- 500

*: 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	13.640	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
462500 Konzessionsabgaben	13.640	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
* Konzessionsabgabe RWE-Rhein-Ruhr (Strom)						
462900 Sonstige	0	200	200	200	200	200
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.640	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.640	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	31.657	13.800	0	0	0	0
476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	31.657	13.800	0	0	0	0
* Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energie Hunsrück-Mosel						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	31.657	13.800	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	45.297	27.500	13.700	13.700	13.700	13.700
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) des Teilhaushaltes</u>	<u>45.297</u>	<u>27.500</u>	<u>13.700</u>	<u>13.700</u>	<u>13.700</u>	<u>13.700</u>

*: 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	46.415	27.500	13.700	13.700	13.700	13.700
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	46.415	27.500	13.700	13.700	13.700	13.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Gemeindestraßen OG Burgen	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 Burgen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	56.736	56.800	56.300	56.300	54.500	54.500
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
	415200 Sonderposten aus Beiträgen	43.136	43.200	42.700	42.700	40.900	40.900
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen						
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	56.736	56.900	56.400	56.400	54.600	54.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.043	58.200	42.800	43.400	44.000	44.600
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	23.434	36.000	22.500	23.000	23.500	24.000
	* Stromkosten für die Straßenbeleuchtung						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	1.277	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	7.240	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	* Laufender Kostenanteil der Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk						
	525510 an private Unternehmen	7.092	7.000	7.100	7.200	7.300	7.400
	* Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
E11	Abschreibungen	83.250	83.200	82.000	82.000	78.800	78.500
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.732	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	79.138	79.200	78.200	78.200	75.000	74.700
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	381	200	100	100	100	100
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8	100	100	100	100	100
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	8	100	100	100	100	100
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	122.302	141.500	124.900	125.500	122.900	123.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 65.566	- 84.600	- 68.500	- 69.100	- 68.300	- 68.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 65.566	- 84.600	- 68.500	- 69.100	- 68.300	- 68.600
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 13.735	- 14.000	- 14.600	- 14.900	- 15.100	- 15.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 79.300	- 98.600	- 83.100	- 84.000	- 83.400	- 83.900

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 51.340	- 72.200	- 57.400	- 58.300	- 59.100	- 59.900
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	180.000	360.000	180.000	306.900	0
682501 Erschließungsbeiträge	0	180.000	180.000	0	0	0
* Erschließungsbeiträge Endausbau "In der Mess"						
** Zwischenzeitlich sind alle Baugrundstücke im Neubaugebiet „In der Mess“ veräußert. Der Endausbau der Straßen ist durchgeführt und auch abgerechnet.						
Eine Abrechnung der Erschließungsbeiträge konnte in den Jahren 2024 und 2025 noch nicht vorgenommen werden. Daher erfolgte eine Neuveranschlagung.						
Da ein Teil der Grundstückseigentümer bereits Ablösebeträge für den Straßenbau geleistet haben, sind an Erschließungsbeiträgen im Jahre 2026 rd. 180.000 € zu erwarten.						
682501 Erschließungsbeiträge	0	0	180.000	180.000	306.900	0
* Erschließungsbeiträge Neubaugebiet Langfuhr OG Burgen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	180.000	360.000	180.000	306.900	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	268.966	8.000	200.000	200.000	341.100	0
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	302	0	200.000	200.000	341.100	0
* Bau- und Planungskosten Neubaugebiet Langfuhr Burgen						
** Die Baukosten für Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr Burgen, ist im Jahre 2026 mit einem Teilbetrag in Höhe von 200.000 € vorgesehen.						
Der Bebauungsplan erlangte im Vorjahr Rechtskraft. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung der Bauverwaltung insgesamt auf rd. 741.100 €.						
Die Straßenbaukosten können erst konkretisiert werden, wenn das Ausschreibungsergebnis vorliegt. Wann dies der Fall sein und wann mit den Bauarbeiten begonnen wird, lässt sich heute noch nicht abschätzen. Aus diesen Gründen wird im Haushalt nur ein vorläufiger Teilbetrag eingestellt. Es ist möglich, dass die Restfinanzierung erst in 2027 erfolgen kann.						
Diese Baukosten müssen über Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% größtenteils refinanziert werden.						
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.665	8.000	0	0	0	0
* Baukosten Endausbau "In der Mess"						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.966	8.000	200.000	200.000	341.100	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 268.966	172.000	160.000	- 20.000	- 34.200	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 320.307	99.800	102.600	- 78.300	- 93.300	- 59.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Burgen:

541101.6001.682501	Erschließungsbeiträge	Zwischenzeitlich sind alle Baugrundstücke im Neubaugebiet „In der Mess“ veräußert. Der Endausbau der Straßen ist durchgeführt und auch abgerechnet. Eine Abrechnung der Erschließungsbeiträge konnte in den Jahren 2024 und 2025 noch nicht vorgenommen werden. Daher erfolgte eine Neuveranschlagung. Da ein Teil der Grundstückseigentümer bereits Ablösebeträge für den Straßenbau geleistet haben, sind an Erschließungsbeiträgen im Jahre 2026 rd. 180.000 € zu erwarten.
541101.6013.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Baukosten für Erschließung des Neubaugebietes Langfuhr Burgen, ist im Jahre 2026 mit einem Teilbetrag in Höhe von 200.000 € vorgesehen. Der Bebauungsplan erlangte im Vorjahr Rechtskraft. Die Investitionskosten belaufen sich lt. vorläufiger Kostenschätzung der Bauverwaltung insgesamt auf rd. 741.100 €. Die Straßenbaukosten können erst konkretisiert werden, wenn das Ausschreibungsergebnis vorliegt. Wann dies der Fall sein und wann mit den Bauarbeiten begonnen wird, lässt sich heute noch nicht abschätzen. Aus diesen Gründen wird im Haushalt nur ein vorläufiger Teilbetrag eingestellt. Es ist möglich, dass die Restfinanzierung erst in 2027 erfolgen kann. Diese Baukosten müssen über Erschließungsbeiträge in Höhe von 90% größtenteils refinanziert werden.

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Burgen:**6001 Erschließung Neubaugebiet In der Mess**

	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	360.000	180.000	0	0	0	0	540.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.000	0	0	0	0	0	243.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.000	180.000	0	0	0	0	297.000

6013 Erschließung Baugebiet "Langfuhr Burgen"

	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	180.000	180.000	306.900	0	0	666.900
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	200.000	200.000	341.100	0	0	761.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 34.200	0	0	- 94.200

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28	800	800	800	800	800
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	28	100	100	100	100	100
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen * Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	300	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung * Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände * Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	42	100	100	100	100	100
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen * Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.097	900	1.200	1.200	1.200	1.200
562500 Sachverständigen- Gerichts- u * Sachverständigenkosten Baumkataster OG Burgen	1.097	900	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.167	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.167	- 1.800	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.167	- 1.800	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 10.058	- 11.000	- 11.300	- 11.500	- 11.800	- 12.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 11.224	- 12.800	- 13.400	- 13.600	- 13.900	- 14.100

*: 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	- 11.182	- 12.700	- 13.300	- 13.500	- 13.800	- 14.000
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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 11.182	- 12.700	- 13.300	- 13.500	- 13.800	- 14.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551121	Brunnenanlagen OG Burgen	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 Burgen:						
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	83	200	200	200	200	200
522200 <i>Reinigungskosten</i>	0	100	100	100	100	100
* <i>Reinigungskosten</i>						
523300 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen</i>	83	100	100	100	100	100
* <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>						
E11 Abschreibungen	137	200	100	100	0	0
535900 <i>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	137	200	100	100	0	0
* <i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	220	400	300	300	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 220	- 400	- 300	- 300	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 220	- 400	- 300	- 300	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 819	- 800	- 900	- 900	- 900	- 900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.039</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.200</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 903	- 1.000	- 1.100	- 1.100	- 1.100	- 1.100
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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 903</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>	<u>- 1.100</u>

*: 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		
<u>Sachziele:</u>		
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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	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, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
* Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, und sonst. Gebrauchsgegenstände						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	400	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.497	- 3.400	- 3.400	- 3.500	- 3.600	- 3.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.497	- 3.800	- 3.800	- 3.900	- 4.000	- 4.000

*: 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	- 2.497	- 3.800	- 3.800	- 3.900	- 4.000	- 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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.497	- 3.800	- 3.800	- 3.900	- 4.000	- 4.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
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 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	900	0	0	0	0
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	900	0	0	0	0
* Zuweisung Land für LED Umrüstung LED Lampen Friedhof Burgen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.400	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.400	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
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	4.400	8.500	5.600	5.600	5.600	5.600
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	84	700	700	700	700	700
502200 Arbeitnehmer	83	500	500	500	500	500
* Vergütung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	0	200	200	200	200	200
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.387	4.600	11.700	6.200	6.200	6.200
522200 Reinigungskosten	0	400	400	400	400	400
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	800	700	700	700	700	700
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	768	800	800	800	800	800
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	2.696	1.500	7.500	2.000	2.000	2.000
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
** Sanierung Friedhofsmauer						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	1.123	900	2.000	2.000	2.000	2.000
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	0	300	300	300	300	300
Gebrauchsgegenstände						
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	1.649	1.800	1.700	1.700	1.100	1.100
534900 mit sonstigen Gebäuden	409	500	400	400	400	400
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen						
Gebäuden						
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	672	700	700	700	700	700
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische						
Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	569	600	600	600	0	0
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und						
Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	237	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	142	200	200	200	200	200
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	94	200	200	200	200	200
* Umlagen an Berufsgenossenschaften						

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.357	7.600	14.600	9.100	8.500	8.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.957	900	- 9.000	- 3.500	- 2.900	- 2.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.957	900	- 9.000	- 3.500	- 2.900	- 2.900
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.987	- 6.100	- 6.200	- 6.300	- 6.400	- 6.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 7.944</u>	<u>- 5.200</u>	<u>- 15.200</u>	<u>- 9.800</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):

553101 . 523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge Sanierung Friedhofsmauer

Finanzhaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.807	- 3.400	- 13.500	- 8.100	- 8.200	- 8.400
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 des Teilhaushalts	- 6.807	- 3.400	- 13.500	- 8.100	- 8.200	- 8.400

*: 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		
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	50.445	43.800	38.800	39.600	40.400	41.200
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.320	35.300	35.300	36.000	36.700	37.400
	* Zuweisung vom Bund						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	15.125	8.500	3.500	3.600	3.700	3.800
	* Zuweisungen vom Land						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.004	83.100	89.700	91.500	93.300	95.100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	157.502	54.000	58.300	59.500	60.700	61.900
	* Erlöse aus Holzverkauf (19%)						
	441110 Sonstige Einnahmen	20.842	18.300	19.700	20.100	20.500	20.900
	* Erträge aus Brennholzverkauf (7%)						
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	14.659	10.800	11.700	11.900	12.100	12.300
	* Erträge aus Holzverkauf (0%)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.045	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.045	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	* Wildschadenverütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)						
E7	Sonstige laufende Erträge	0	0	300	300	300	300
	462900 Sonstige	0	0	300	300	300	300
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	245.494	129.000	130.900	133.500	136.100	138.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.360	61.300	58.600	59.800	61.000	62.200
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	78.489	53.500	45.100	46.000	46.900	47.800
	* Unterhaltung Gemeindewald OG Burgen						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.871	7.800	13.500	13.800	14.100	14.400
	* Betriebskostenbeitrag an das Land						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.570	6.900	10.800	11.000	11.200	11.400
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	7.570	6.900	10.800	11.000	11.200	11.400
	* Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	38.670	51.600	51.100	52.100	53.100	54.100
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	500	0	0	0	0
	* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
	562310 Kostenanteil Waldarbeiter	33.034	44.400	43.300	44.200	45.100	46.000
	* Kostenanteil Waldarbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	563900 Sonstiges	72	300	300	300	300	300
	* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	280	300	300	300	300	300
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	5.284	5.500	5.100	5.200	5.300	5.400
	* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
	568100 Grundsteuer	0	600	2.100	2.100	2.100	2.100
	* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	139.600	119.800	120.500	122.900	125.300	127.700

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	105.894	9.200	10.400	10.600	10.800	11.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	105.894	9.200	10.400	10.600	10.800	11.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.006	- 1.700	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>103.888</u>	<u>7.500</u>	<u>8.600</u>	<u>8.800</u>	<u>9.000</u>	<u>9.100</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	111.310	7.500	8.600	8.800	9.000	9.100
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 des Teilhaushalts</u>	<u>111.310</u>	<u>7.500</u>	<u>8.600</u>	<u>8.800</u>	<u>9.000</u>	<u>9.100</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Allgemeinheit		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
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	65.422	65.500	64.700	64.700	32.800	32.700
415100	Sonderposten aus Zuwendungen	65.422	65.500	64.700	64.700	32.800	32.700
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.063	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
432300	Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	17.063	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
442480	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	* Reinertrag Jagdgenossenschaft						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.486	88.200	87.400	87.400	55.500	55.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
523300	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	* 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	65.807	66.000	65.100	65.100	32.900	32.900
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	16.747	16.800	16.700	16.700	16.700	16.700
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	48.908	49.000	48.200	48.200	16.200	16.200
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	153	200	200	200	0	0
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	65.807	69.800	68.900	68.900	36.700	36.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.678	18.400	18.500	18.500	18.800	18.700
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	16.678	18.400	18.500	18.500	18.800	18.700
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 11.077	- 20.700	- 20.500	- 20.900	- 21.300	- 21.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	5.601	- 2.300	- 2.000	- 2.400	- 2.500	- 3.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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	18.146	- 1.800	- 1.600	- 2.000	- 2.400	- 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 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	18.146	- 1.800	- 1.600	- 2.000	- 2.400	- 2.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573111	Bürgerhaus Burgen	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		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der gemeindeeigenen Festhalle zur Daseinsfürsorge		

Ergebnishaushalt 573111 Bürgerhaus Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	3.500	0	0	0	0
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	3.500	0	0	0	0
* Zuweisung Land für LED Umrüstung Bürgerhaus Burgen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	760	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
* Anteil Heizkosten Bürgerhaus Burgen für FWHS						
E7 Sonstige laufende Erträge	79	200	400	400	400	400
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	79	100	300	300	300	300
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Urlaub und Überstunden)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	839	6.800	3.500	3.500	3.500	3.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.950	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
502200 Arbeitnehmer	2.191	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	124	200	200	200	200	200
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	450	600	700	700	700	700
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	186	100	300	300	300	300
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.845	17.800	13.600	13.700	13.900	14.000
522100 Heizkosten	9.939	7.600	7.700	7.800	7.900	8.000
* Heizkosten						
522200 Reinigungskosten	162	500	500	500	500	500
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	2.498	2.700	2.100	2.100	2.200	2.200
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, WK-Beiträge	901	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	1.345	5.000	1.600	1.600	1.600	1.600
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
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	0	300	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	3.195	3.300	3.200	3.200	3.200	3.200
534700 mit Verwaltungsgebäuden	3.011	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	184	200	200	200	200	200
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						

Ergebnishaushalt 573111 Bürgerhaus Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.374	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0	100	0	0	0	0
* Aufwendungen für Telefon, Daten und Übertragungskosten						
563900 Sonstiges	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Geschäftsaufwendungen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.360	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	15	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.365	26.200	22.200	22.300	22.500	22.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.526	- 19.400	- 18.700	- 18.800	- 19.000	- 19.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.526	- 19.400	- 18.700	- 18.800	- 19.000	- 19.100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.310	- 3.200	- 3.200	- 3.200	- 3.300	- 3.300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 22.835</u>	<u>- 22.600</u>	<u>- 21.900</u>	<u>- 22.000</u>	<u>- 22.300</u>	<u>- 22.400</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573111 Bürgerhaus Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.953	- 19.300	- 18.700	- 18.800	- 19.100	- 19.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	3.000	25.000	75.000	0	0
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen * Baumaßnahmen Bürgerhaus OG Burgen ** Die Ortsgemeinde Burgen beabsichtigt die Sanierung und barrierefreie Gestaltung des Bürgerhauses Burgen. Das Gebäude hat für die Erdgeschossnutzung keine barrierefreie Zugangsmöglichkeit. Des Weiteren sind auch noch allgemeine Sanierungsarbeiten im Zusammenhang mit der vorgenannten Maßnahme geplant. Diese Maßnahme war bereits mehrmals in den Haushalten der Vorjahre veranschlagt. Zu einer Ausführung kam es immer noch nicht, da ein positiver Bewilligungsbescheid bisher noch nicht vorliegt. Weiterhin sind neue Planungen über den barrierefreien Zugang für diese Umbaumaßnahme erforderlich. Hierfür werden Mittel in Höhe von 25.000 € erneut bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf 100.000 €. Wenn ein positiver Bescheid vorliegt, könnte im Jahre 2027 die Maßnahme realisiert werden.	0	0	25.000	75.000	0	0
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro * Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus OG Burgen	0	3.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	25.000	75.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 3.000	- 25.000	- 75.000	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 22.953	- 22.300	- 43.700	- 93.800	- 19.100	- 19.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573111 Bürgerhaus Burgen:		
573111.8701.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Die Ortsgemeinde Burgen beabsichtigt die Sanierung und barrierefreie Gestaltung des Bürgerhauses Burgen. Das Gebäude hat für die Erdgeschossnutzung keine barrierefreie Zugangsmöglichkeit. Des Weiteren sind auch noch allgemeine Sanierungsarbeiten im Zusammenhang mit der vorgenannten Maßnahme geplant. Diese Maßnahme war bereits mehrmals in den Haushalten der Vorjahre veranschlagt. Zu einer Ausführung kam es immer noch nicht, da ein positiver Bewilligungsbescheid bisher noch nicht vorliegt. Weiterhin sind neue Planungen über den barrierefreien Zugang für diese Umbaumaßnahme erforderlich. Hierfür werden Mittel in Höhe von 25.000 € erneut bereitgestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf 100.000 €. Wenn ein positiver Bescheid vorliegt, könnte im Jahre 2027 die Maßnahme realisiert werden.

Maßnahmen 573111 Bürgerhaus Burgen:							
8701 Baumaßnahmen Bürgerhaus Burgen							
	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	25.000	75.000	0	0	0	103.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 25.000	- 75.000	0	0	0	- 103.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	Tourist-Information OG Burgen	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		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.		

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	100	100	100	100	100
414510 von privaten Unternehmen	0	100	100	100	100	100
* Zuweisung/Spenden von privaten Unternehmen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.486	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
436110 Tourismusbeitrag	2.486	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Tourismusbeitrag						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	300	300	300	300	300
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	0	300	300	300	300	300
* Erlöse aus Verkauf						
E7 Sonstige laufende Erträge	797	900	900	900	1.000	1.000
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	797	900	900	900	1.000	1.000
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.284	4.300	4.300	4.300	4.400	4.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.395	5.500	5.600	5.700	5.900	6.000
502200 Arbeitnehmer	3.010	3.300	3.400	3.500	3.600	3.700
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	0	300	300	300	300	300
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	840	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	545	900	900	900	1.000	1.000
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.875	400	600	600	600	600
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.875	100	300	300	300	300
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, und sonst. Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	1.366	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.366	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.627	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	0	100	100	100	100	100
* Dienstreisekosten						
563100 Büromaterial	0	100	100	100	100	100
* Bürobedarf						
563300 Porto und Versandkosten	49	100	100	100	100	100
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	458	600	600	600	600	600
* Aufwendungen für Telefon, Daten und Übertragungskosten						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	2.647	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Werbemaßnahmen						
563610 Aufwendungen Veranstaltungen	0	300	300	300	300	300
* Ortsprospekt OG Burgen						
563611 Aufwendungen für Ortschronik	0	200	200	200	200	200
* Aufwendungen für Infotafel OG Burgen						

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 Sonstiges	73	300	300	300	300	300
* Sonstige Verwaltungs- und Geschäftsaufwendungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	22	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen (Beschäftigte)						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	144	300	300	300	300	300
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	234	0	0	0	0	0
* Einzelwertberichtigung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.262	12.400	12.700	12.800	13.000	13.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.979	- 8.100	- 8.400	- 8.500	- 8.600	- 8.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.979	- 8.100	- 8.400	- 8.500	- 8.600	- 8.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 400	- 300	- 300	- 300	- 400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 20.979	- 8.500	- 8.700	- 8.800	- 8.900	- 9.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575211 Tourist-Information OG Burgen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.796	- 7.100	- 7.300	- 7.400	- 7.500	- 7.700
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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.796</u>	<u>- 7.100</u>	<u>- 7.300</u>	<u>- 7.400</u>	<u>- 7.500</u>	<u>- 7.700</u>

*: 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 Burgen		

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
E11 Abschreibungen	381	400	400	400	400	400
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	381	400	400	400	400	400
* Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	381	400	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 381	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 381	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 381	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575225 Kulturweg Grafschaft 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	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 des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

*: 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	512.157	578.800	600.200	619.600	637.500	656.200
	401100 Grundsteuer A	11.503	11.400	11.900	11.900	11.900	11.900
	* Grundsteuer A						
	401200 Grundsteuer B	60.759	70.900	73.800	75.300	76.800	78.300
	* Grundsteuer B						
	401300 Gewerbesteuer	91.703	140.000	140.000	142.800	145.700	148.600
	* Gewerbesteuer						
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	293.372	308.100	322.800	334.200	345.000	360.600
	* Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.126	10.100	12.300	15.200	16.800	14.600
	* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
	403300 Hundesteuer	5.963	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	* Hundesteuer						
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	38.731	33.300	33.400	34.200	35.300	36.200
	* Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.537	111.300	535.200	183.200	163.900	166.000
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	0	89.800	495.100	152.900	155.000	157.000
	* Schlüsselzuweisung A						
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung B1	0	0	18.600	8.800	8.900	9.000
	* Schlüsselzuweisung B1						
	411300 Zuweisung Zentrale Orte etc.	0	0	0	0	0	0
	* Zuweisung Zentrale Orte etc.						
	413200 vom Land (auch: Spielbankabgabe)	21.537	21.500	21.500	21.500	0	0
	* Zuweisung Land aus dem kommunalen Entschuldungsfond						
E7	Sonstige laufende Erträge	233.228	0	0	0	0	0
	466120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	233.228	0	0	0	0	0
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kommunaler Finanzausgleich						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	766.922	690.100	1.135.400	802.800	801.400	822.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige	794.065	486.400	466.200	473.600	477.900	486.300
	Transferaufwendungen						
	543100 Gewerbesteuerumlage	7.610	11.900	11.900	12.100	12.300	12.500
	* Gewerbesteuerumlage						
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	11.952	0	0	0	0	0
	* Finanzausgleichsumlage						
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	456.745	278.000	267.900	273.000	275.000	281.000
	* Kreisumlage						
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	317.758	196.500	186.400	188.500	190.600	192.800
	* Verbandsgemeindeumlage						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	794.065	486.400	466.200	473.600	477.900	486.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 27.143	203.700	669.200	329.200	323.500	335.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 27.143	203.700	669.200	329.200	323.500	335.900
E21	Außerordentliches Ergebnis	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
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 27.143</u>	<u>203.700</u>	<u>669.200</u>	<u>329.200</u>	<u>323.500</u>	<u>335.900</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

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	- 270.388	203.700	669.200	329.200	323.500	335.900
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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 270.388</u>	<u>203.700</u>	<u>669.200</u>	<u>329.200</u>	<u>323.500</u>	<u>335.900</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)	- 270.388	203.700	669.200	329.200	323.500	335.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

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		
<u>Sachziele:</u>		
Maximinierung 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	312	200	200	200	200	200
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
* Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden VG-Kasse Bernkastel-Kues						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	312	100	100	100	100	100
* Vollverzinsung Gewerbesteuer						
479900 Sonstige	0	100	100	100	100	100
* Stundungszinsen						
479910 Zinsen Rücklagen/Bestände etc.	0	0	0	0	0	0
* Zinsen aus Rücklagen/Beständen etc.						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.582	19.400	32.700	25.600	20.700	16.900
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	1.000	5.000	4.000	3.000	2.000
* Anteilige Kassenkreditzinsen an die VG-Kasse Bernkastel-Kues						
575100 an inländische Kreditinstitute	12.153	18.100	27.400	21.300	17.400	14.600
* Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	429	300	300	300	300	300
* Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 12.270	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.270	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 12.270	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

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	- 11.153	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700
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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.153	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700
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	9	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	9	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	9	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	17	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)	- 11.153	- 19.200	- 32.500	- 25.400	- 20.500	- 16.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite	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		
Sachziele:		
Sicherstellung wirtschaftlicher Darlehensaufnahmen		

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

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
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	313.000	37.000	0	0	0
692510 Lz bis einschließlich 1 J	0	300.000	0	0	0	0
* Aufnahme von Zwischenkrediten						
692530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0	13.000	37.000	0	0	0
* Einnahme aus Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt						
F36 Tilgung von Investitionskrediten	56.075	240.800	318.200	140.800	88.100	77.100
792500 vom inländischen Geldmarkt	56.075	60.800	63.200	65.800	58.100	47.100
* Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt						
792510 Kredite in Euro-Währung	0	180.000	255.000	75.000	30.000	30.000
* Tilgung von Zwischenkrediten						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 56.075	72.200	- 281.200	- 140.800	- 88.100	- 77.100
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	650.775	87.300	- 326.600	43.900	- 64.000	- 121.100
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	594.700	159.500	- 607.800	- 96.900	- 152.100	- 198.200
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	594.700	159.500	- 607.800	- 96.900	- 152.100	- 198.200
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 56.075	- 240.800	- 318.200	- 140.800	- 88.100	- 77.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung