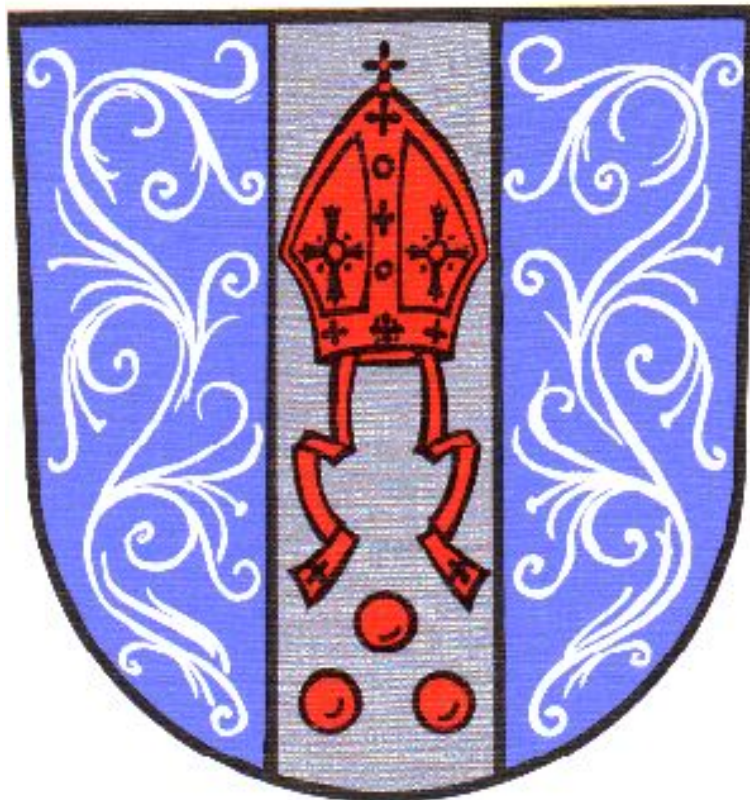


Ortsgemeinde Nievern



**Haushaltssatzung mit
Haushaltplan
für das Haushaltsjahr
2026**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	23
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	24
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	32
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	34
5.2	Produktplan mit Konten	37
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	74
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	76
6.2	Produktplan mit Konten	79
7	Investitionsübersicht	83
8	Stellenplan	87
9	Übersichten zum Haushaltsplan	89
9.1	Freie Finanzspitze	90
9.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	91
9.3	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	92
9.4	Bilanz 2024	93

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Nievern

für das Haushaltsjahr 2026

vom XX.XX.XXXX

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20.12.2024, (GVBl. S. 133), folgende Haushaltssatzung beschlossen, die aufgrund der Verfügung der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in Bad Ems als Aufsichtsbehörde vom XX.XX.XXXX hiermit öffentlich bekannt gemacht wird. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile.

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.584.190 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.540.723 Euro
Jahresüberschuss	43.467 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	1.367.500 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.401.033 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.533 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	108.930 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	118.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.070 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	43.603 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	42.603 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.520.033 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>1.520.033 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinst langfristige Kredite auf	9.070 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr **2026** wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer

Grundsteuer A	436 v.H.
Grundsteuer B	592 v.H.

<u>Gewerbsteuer</u>	390 v.H.
----------------------------	----------

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

• für den ersten Hund	70,00 EUR
• für den zweiten Hund	82,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	93,00 EUR
• Kampfhunde	600,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.651.215 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.666.685 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	1.710.152 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

511.218 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 8 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 **Fällen** zugelassen.

56132 Nievern, den Ortsgemeinde Nievern
In der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Lutz Zaun
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeiten (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, sowie zusätzlich Montag und Dienstag 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, Donnerstag 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 407, öffentlich aus.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO erlassener Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

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

Bad Ems, den
Verbandsgemeindeverwaltung

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Haushaltsplan 2026

Vorbericht

Funktion des Vorberichts

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplanes und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 1.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge
 - 1.3 Entwicklung des Eigenkapitals
2. Haushaltsjahr
 - 2.1. Rahmenbedingungen
 - 2.2. Ergebnishaushalt
 - 2.3. Finanzhaushalt
 - 2.4. Teilhaushalte
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Kredite
 - 4.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung / Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
5. Stellenplan
6. Ausblick
7. Statistische Daten

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag (in EUR)
1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	8.566
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	94.213
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-199.368
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	173.228
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	15.470
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	43.467
7	Zwischensumme		92.108
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-42.088
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-29.463
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	-44.573
11	Summe		20.557

1.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse- und fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
in EUR						
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	71.066	3.457	0	67.609
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	272.258	3.583	0	268.675
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-239.699	3.714	0	-243.414
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	398.079	3.850	0	394.229
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	83.375	2.195	0	81.180
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-33.533	1.000	0	-34.533
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)					533.746
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	23.602	1.500	0	22.102
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	33.907	1.500	0	32.407
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	18.667	1.400	0	17.267
12	Summe 8-11					605.522

1.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2023	-199.368	1.477.987
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	173.228	1.651.215
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	15.470	1.666.685
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	43.467	1.710.152
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-42.088	1.668.064
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-29.463	1.638.601
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	-44.573	1.594.028

2. Haushaltsjahr

Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

2.1 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.

2.2 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.

2.3 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.

2.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

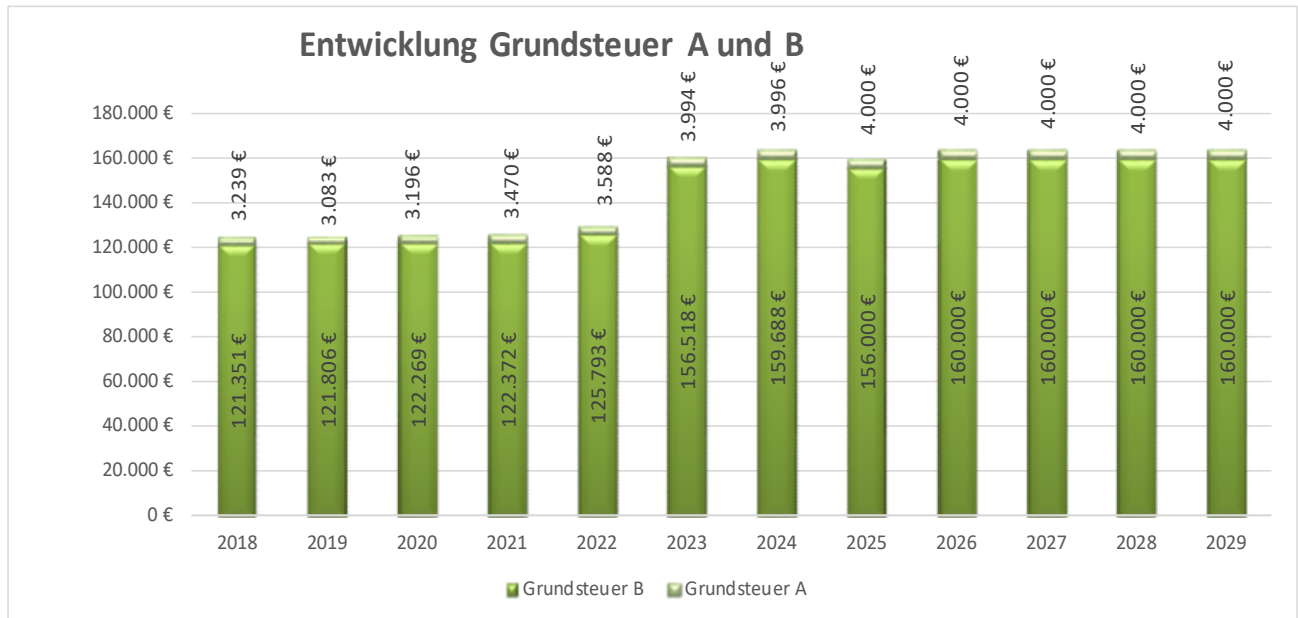
Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“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

2.5 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.

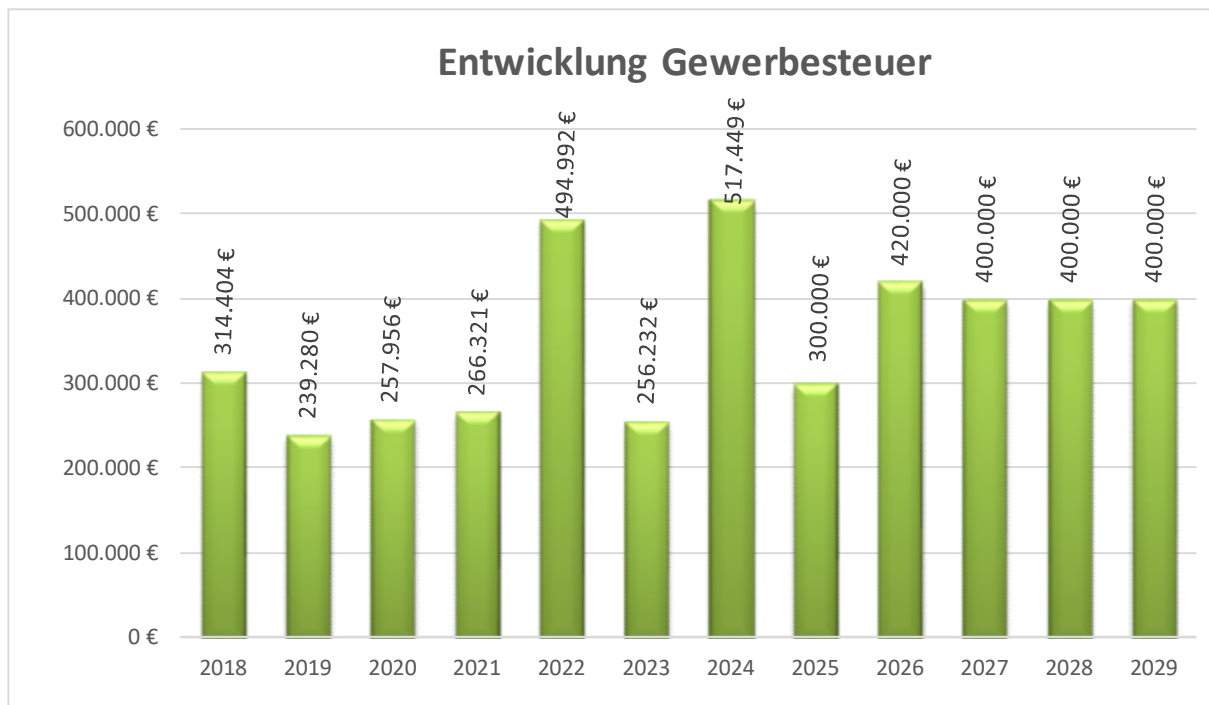
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2026	2025	2024
Grundsteuer A	436 v.H.	436 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	592 v.H.	592 v.H.	465 v.H.
Gewerbesteuer	390 v.H.	390 v.H.	380 v.H.



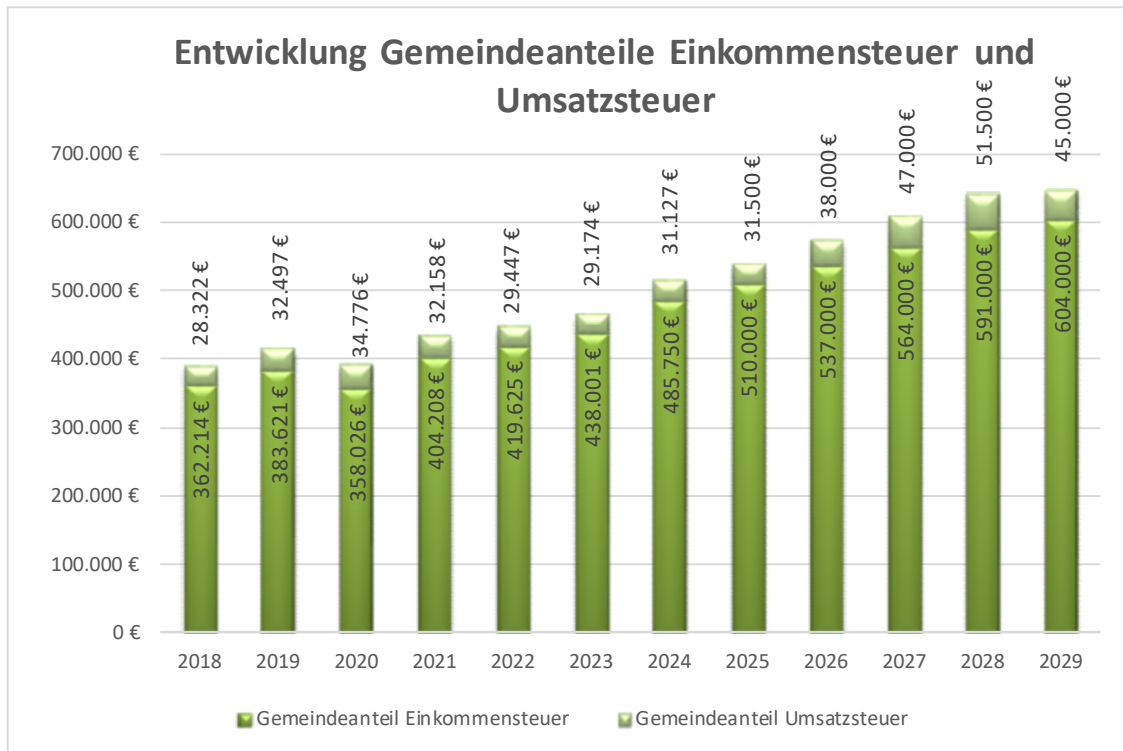
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Die Erträge aus 2024 werden nach derzeitigem Stand in den nächsten Jahren voraussichtlich nicht erreicht werden.



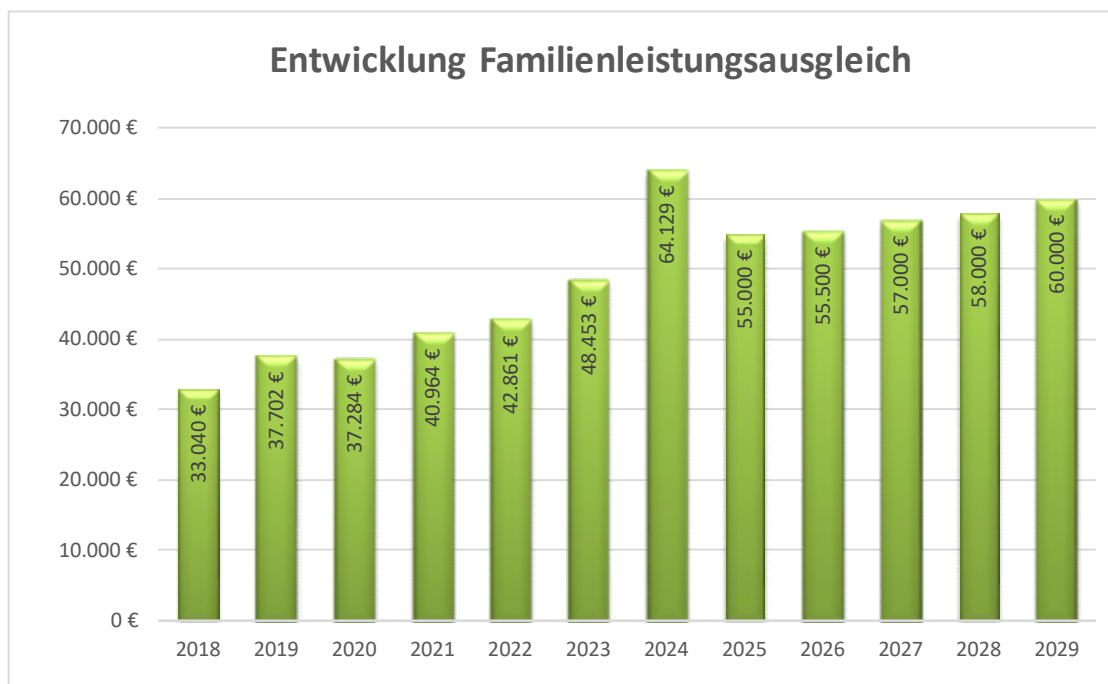
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2025 errechnet. Die Erhöhung des kommunalen Umsatzsteueranteiles durch den Bund für die Jahre 2025 bis 2029 in Höhe von insgesamt 13,5 Milliarden Euro, wirkt sich auch positiv auf die Ortsgemeinde Nievern aus.



Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs 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.



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sollen der Gemeinde eine finanzielle Grundausstattung bieten und zählen zu den allgemeinen Zuweisungen. Die Zahlung der Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) richtet sich nach der Steuerkraftmesszahl der Gemeinden, die geringer sein muss als 76 % der durchschnittlichen Landessteuerkraftmesszahl.

Diese werden als Schwellenwert bezeichnet und betragen nach o. g. Berechnung für das Haushaltsjahr 2026, 1.128,36 EUR/ Einwohner (1.484,69 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

Eine der Änderungen des Kommunalen Finanzausgleiches sieht vor, dass die zu verteilende Finanzmasse aus der Schlüsselzuweisung A auf einen Höchstbetrag begrenzt wird. Wenn also nun die mit dem ursprünglich errechneten Schwellenwert (1.128,36 €) auszahlende Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Für 2026 wurde keine weitere Absenkung vorgenommen.

Durch eine weitere Änderung des Kommunalen Finanzausgleiches werden den Gemeinden nur noch 90% (früher 100%) als Ausgleich zwischen dem Schwellenwert und der Steuerkraftmesszahl pro Einwohner gewährt.

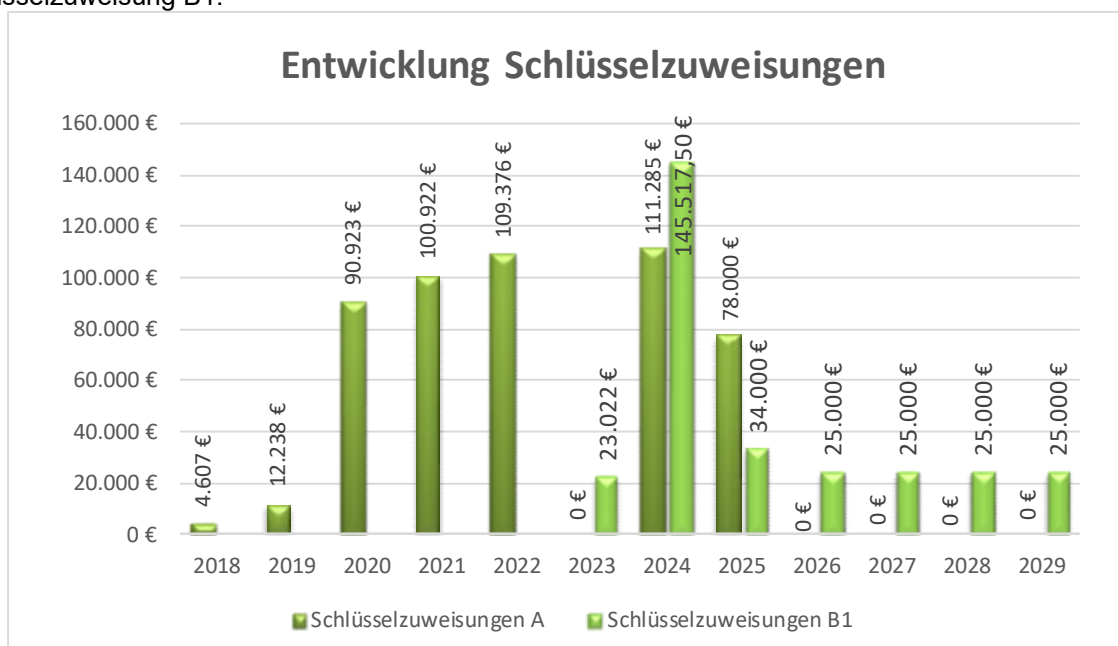
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2023	2024	2025	2025
landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner in €	1.807,01	1.477,17	1.469,57	1.484,69
Schwellenwert in %	76	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	1.373,33	1.122,65	1.116,87	1.128,36
durch Land weiter abgesenkt	1.097,43			

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Nievern liefern folgende Werte:

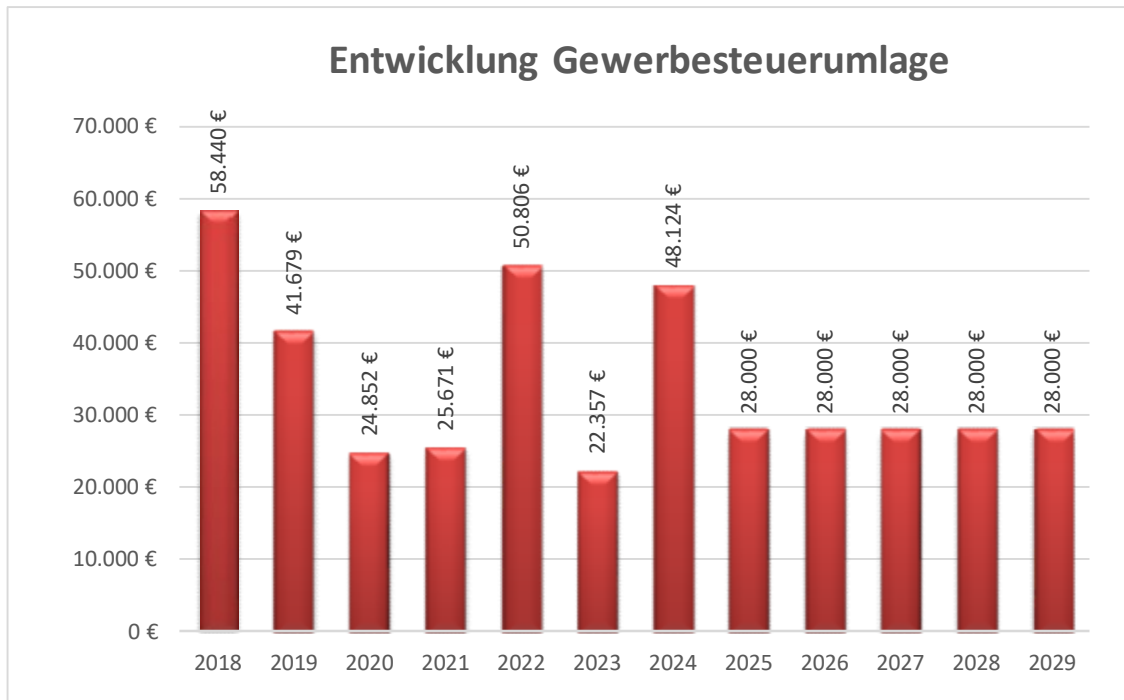
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2023	1025	1.152.856	1.124,74
2024	1033	912.240	883,10
2025	1031	1.064.679	1.032,67
2026	1021	1.223.869	1.198,70

Damit liegt die Ortsgemeinde Nievern über dem Schwellenwert und erhält keine Schlüsselzuweisung A. Ebenfalls durch die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches bedingt erhält die Ortsgemeinde die Schlüsselzuweisung B1.



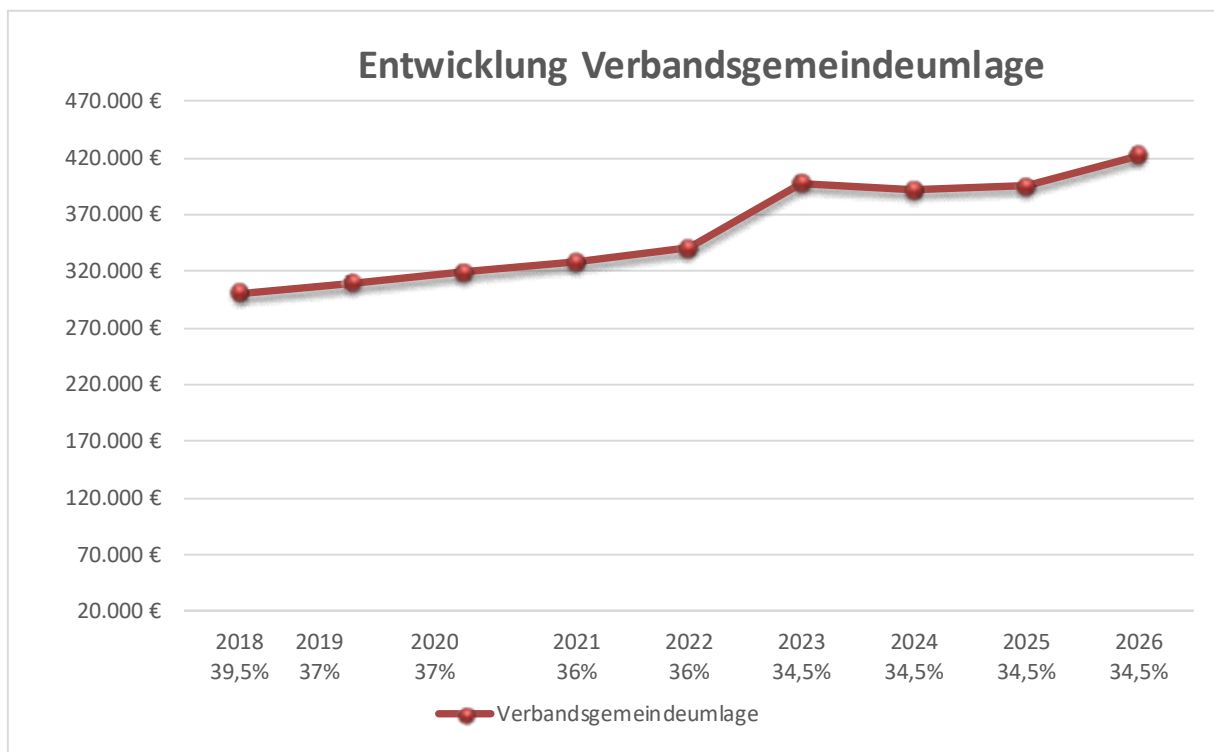
Gewerbsteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen aus der Gewerbsteuerumlage ist abhängig von den Gewerbesteuererträgen.



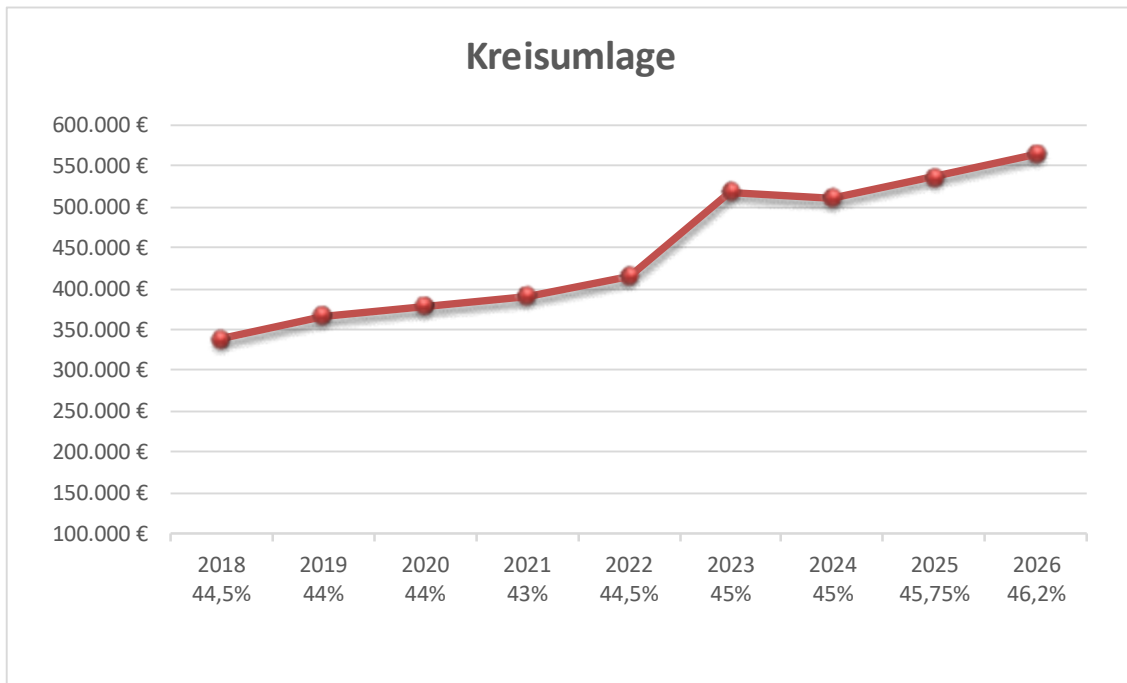
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage bleibt bei **34,5%** .

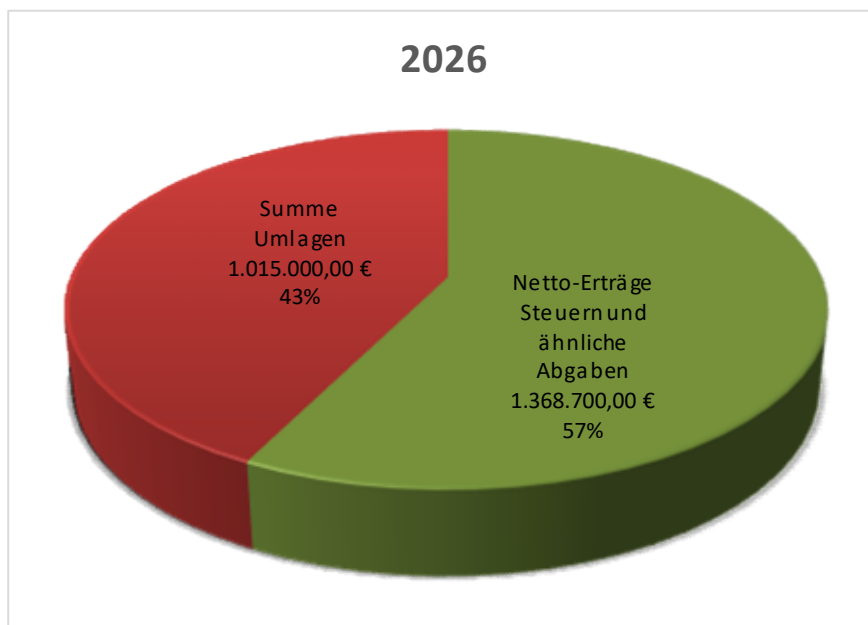


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2026 erhöht sich voraussichtlich im Vergleich zum Vorjahr von **45,75%** auf **46,2%**.

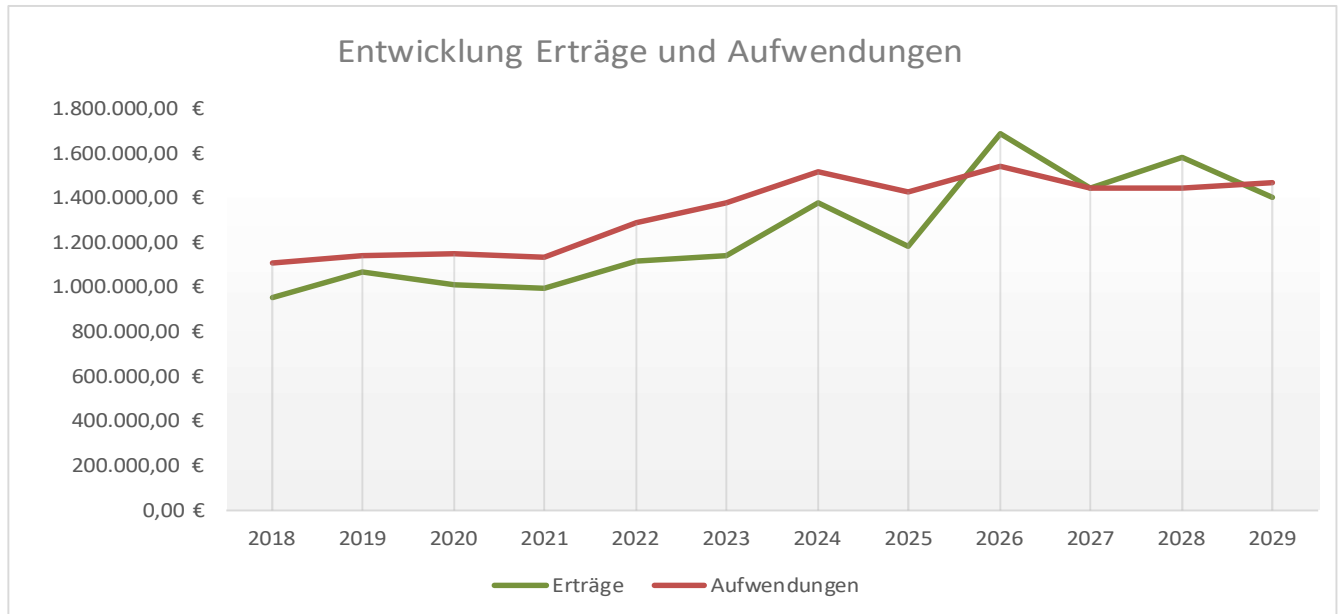


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 353.700,00 EUR, was einem Anteil von 25,84 % entspricht.



2.6 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z.B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten (z. B. aus Zuwendungen und Beiträgen).



Wie die Grafik verdeutlicht, reichen die Erträge in 2026 aus, um die Aufwendungen zu decken. In den Folgejahren wird nach der Planung die Deckung der Aufwendungen verfehlt.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.684.533	1.441.010	1.583.690	1.403.090	1.417.810	1.422.870
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.513.359	1.425.020	1.539.223	1.443.678	1.445.773	1.466.043
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	171.175	15.990	44.467	-40.588	-27.963	-43.173
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	2.365	500	500	500	500	500
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	311	1.020	1.500	2.000	2.000	1.900
Ordentliches Ergebnis	24	173.228	15.470	43.467	-42.088	-29.463	-44.573
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	123.000	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		173.228	15.470	-79.533	-42.088	-29.463	-44.573
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		173.228	15.470	43.467	-42.088	-29.463	-44.573

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist gem § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann nach der Planung für das folgende Haushaltsjahr 2026 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2025 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 159.000 € gerechnet. Diese positive Auswirkung ist zum einen auf die Erträge aus der Gewerbesteuer, die an das Ergebnis von 2025 angepasst wurden (+ 120.000 €), zum anderen auf die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer (+ 27.000 €), zurückzuführen.

Bei den „Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige“ ist mit einem Minderertrag von ca. 34.500 € zu rechnen. Im Vergleich zum letzten Jahr erhält die Ortsgemeinde Nievern keine Schlüsselzuweisung A gegenüber dem Vorjahr (-78.000 €) und auch die Schlüsselzuweisung B 1 fällt geringer aus (- 9.000€). Aus der Förderung des regionalen Zukunftsprogrammes werden u. a. für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED, den Austausch der alten Küchengeräte im Bürgerhaus und die Installation eines neuen Türportals in der Sporthalle 47.000 € erwartet.

Erstmals seit Einführung der Doppik wird in 2025 ein Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet, der zu Gunsten von 2026 als Ertrag in Höhe von 123.000 € aufgelöst wird. Grund hierfür ist, dass für die Berechnung der zu zahlenden Umlagen die Steuereinnahmen vom 01. Oktober des Haushaltsvorjahres (2024) bis zum 30. September des Haushaltsvorjahres (2025) zu Grunde gelegt werden. Das bedeutet, dass sich hohe Gewerbesteuerzahlungen erst im darauffolgenden Jahr in der steigenden Umlageverpflichtungen widerspiegeln. Um diese Schwankungen entsprechend auszugleichen, wurde ein entsprechender Sonderposten gebildet.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 326.350 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 50.850 €). Die größten geplanten Maßnahmen sind die Anbringung eines Blitzschutzes sowie die Installation eines neuen Türportals in der Sporthalle (25.000 €), die Sanierung des Treppenhauses und der Einbau von Brandschutztüren in der Alten Schule (15.000 €), Planungskosten für den Umbau des Bürgerhauses (10.000 €) und die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (26.000 €).

Während die Kreisumlage voraussichtlich um weitere 0,45 Prozentpunkte steigt, bleibt die VG-Umlage bei 34,5 %. Anhand der zu Grund gelegten Steuerkraftmesszahl steigt die VG-Umlage gegenüber dem Vorjahr um rd. 27.000 € auf 422.000 €, die Kreisumlage dagegen steigt auf 565.000 € (+ 28.000 €).

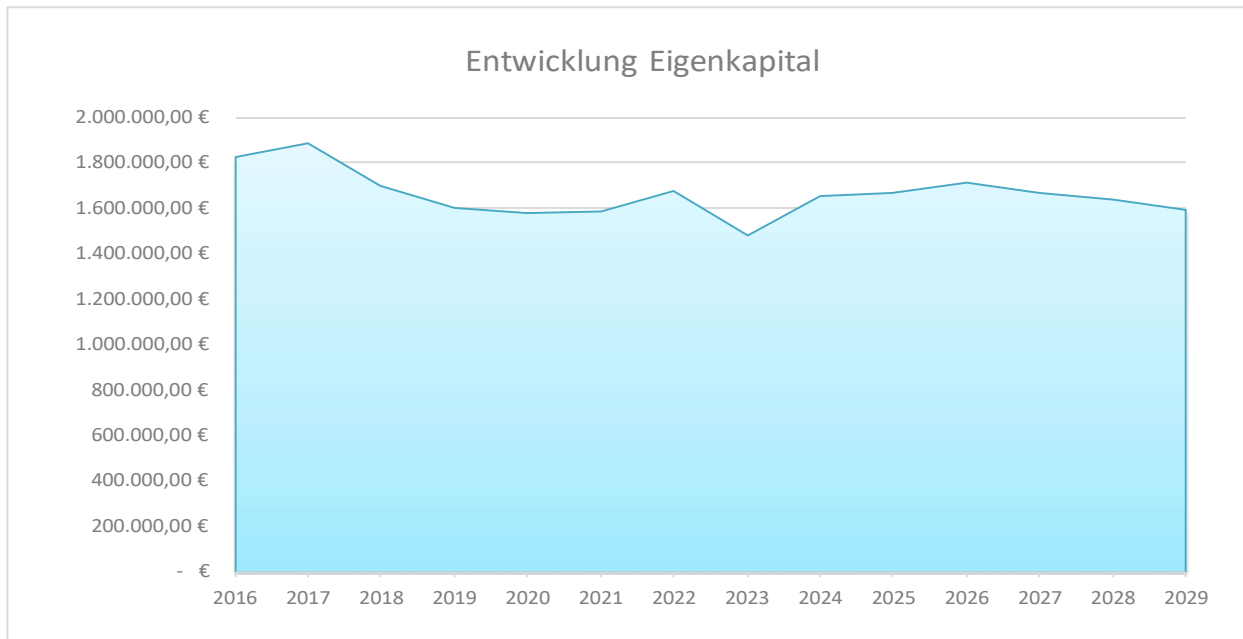
Die "sonstigen laufenden Aufwendungen" belaufen sich auf 27.058 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 13.768 € erhöht. Die größte geplante Position sind 16.000 € für Maßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung, die vom Land bezuschusst werden.

Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 20.10.2022 darum gebeten, dem Vorbericht eine Übersicht über die Erträge/ Aufwendungen bzw. Einzahlungen/ Auszahlungen für freiwillige Leistungen beizufügen.

Buchungsstelle	Bemerkungen	Ansatz
11100-569300/ 569200/569300	Geburtstage, Jubiläen	1.300,00 €
28100-524900	Seniorenfeier, Martinsumzug, 750-Jahr Feier, Kirmes	5.000,00 €
28100-569900	Begrüßungsgeld Neugeborene	1.000,00 €
36610.523120/ 523800	Spielplatz Unterhaltung, Ersatzbeschaffung	2.000,00 €

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Der Jahresüberschuss aus 2024 und die erwarteten positive Jahresergebnis in 2025 und 2026 tragen zur Erhöhung des Eigenkapital bei. (siehe Schaubild).



2.7 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt, und zum anderen auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen und Tilgung.

Finanzhaushalt verkürzt

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt. Im Vergleich dazu die letzten Ergebnisse aus den Vorjahren.

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	398.079	83.375	-33.533	23.602	33.907	18.667
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-4.034	-335.000	-9.070	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	394.045	-251.625	-42.603	23.602	33.907	18.667
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-3.850	332.805	8.070	-1.500	-1.500	-1.400
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-145.779	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-394.045	251.625	42.603	-23.602	-33.907	-18.667

Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 33.533 EUR aus, so dass die Auszahlung zur Tilgung der Investitionskredite von 1.000 EUR nicht gedeckt werden können.

Für 2026 ist nach derzeitiger Planung die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 9.070 EUR vorgesehen.

1 Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

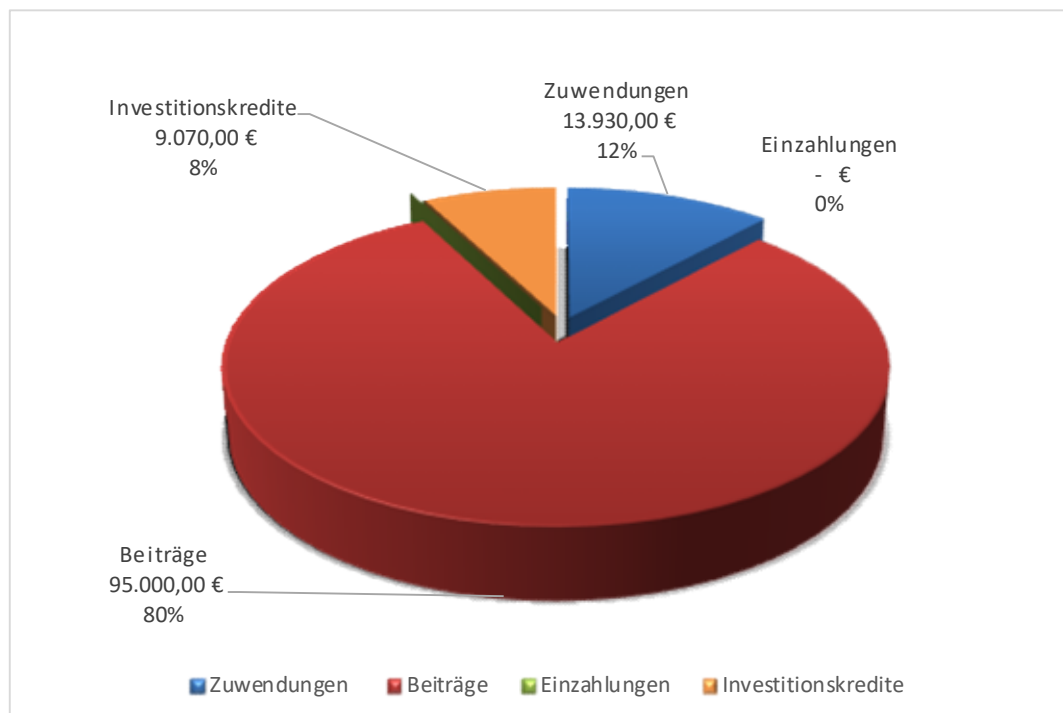
Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2026 beträgt: 108.930 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026 beträgt 118.000 EUR

Saldo 9.070 EUR

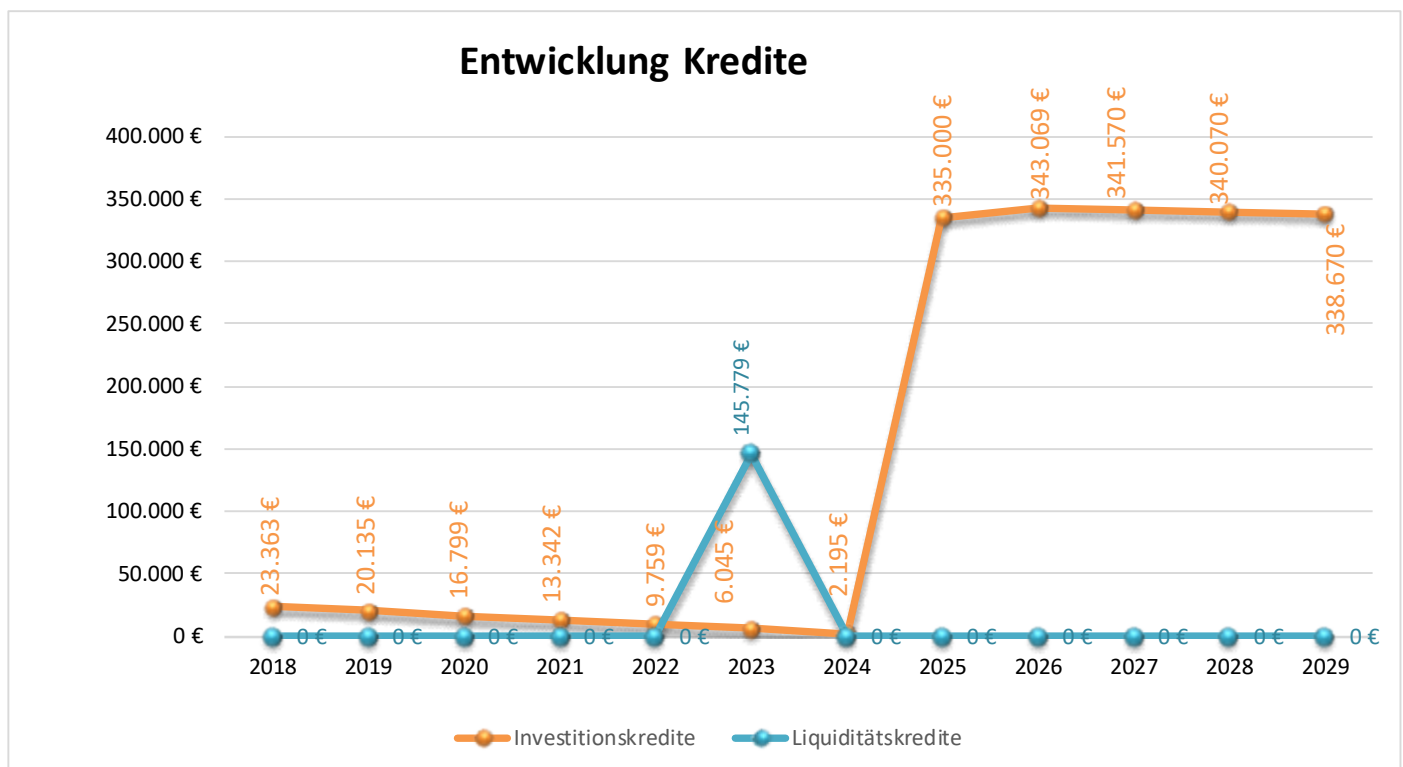
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Nievern ist dem Haushaltsplan gesondert beigelegt.

Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2026 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



2 Entwicklung der Kredite/ des Liquiditätsstandes

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	335.000	343.069
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	335.000	335.000



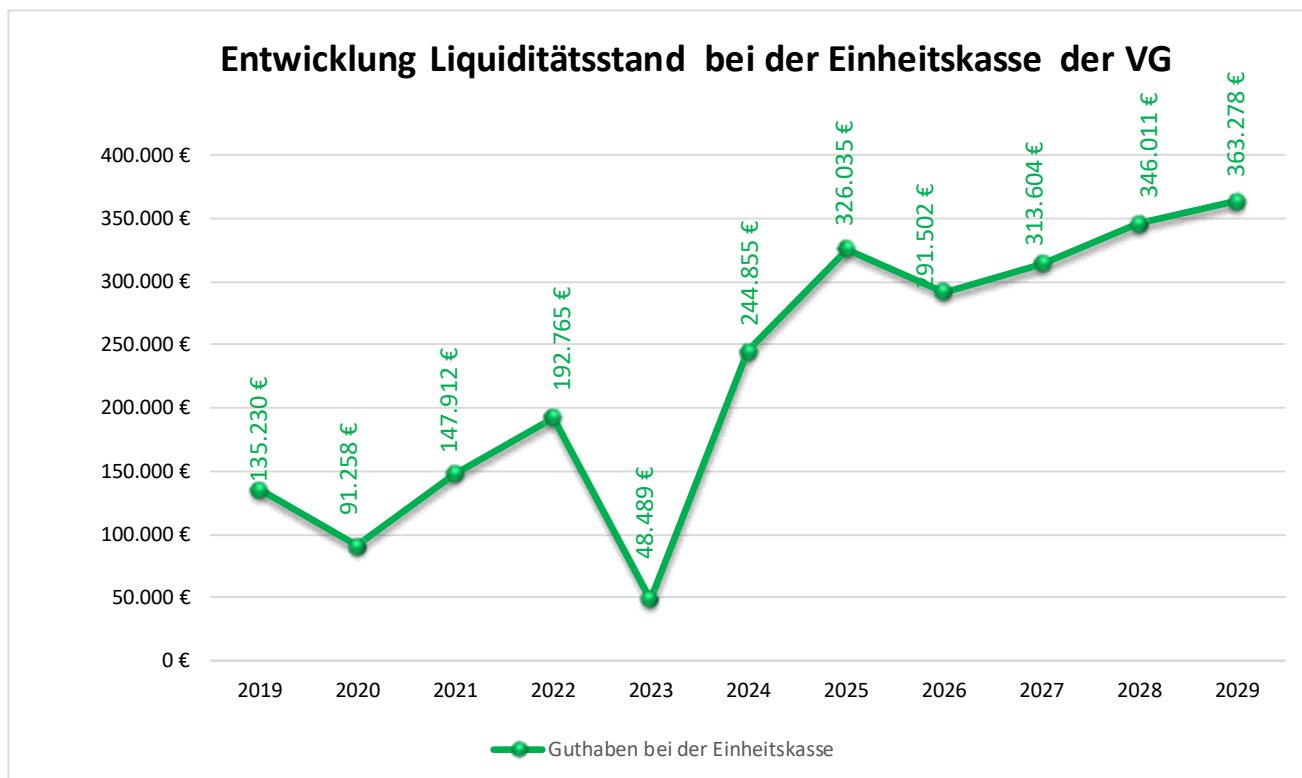
2.8 Entwicklung der Investitionskredite

Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

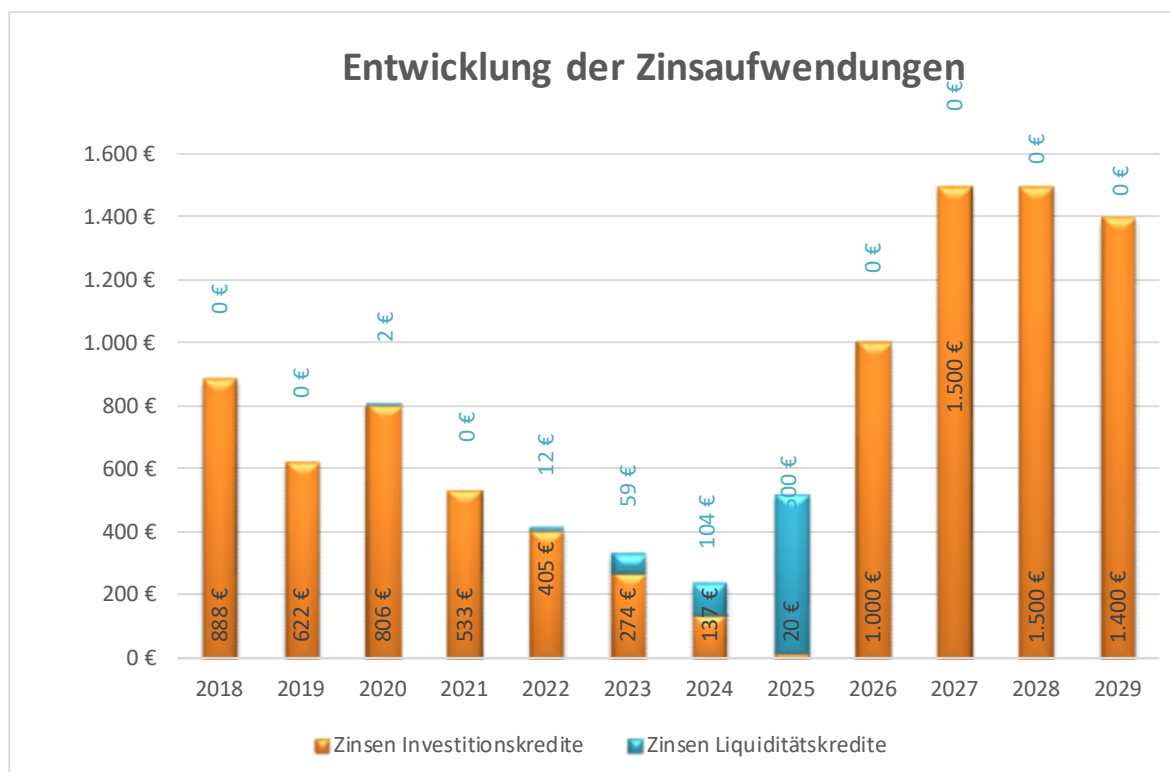
Haushaltsjahr	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	335.000	9.070	0	0	0
Tilgung	3.850	2.195	1.000	1.500	1.500	1.400
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich		332.805	8.070	0	0	0
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	311	1.020	1.500	2.000	2.000	1.900

2.9 Entwicklung des Guthabens bei der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Das Guthaben der Ortsgemeinde konnte sich in 2024 nochmal deutlich erholen. Für 2025 ist ein weiterer Anstieg geplant.



Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen. Dabei wurde ein moderater Anstieg der Sollzinsen unterstellt.

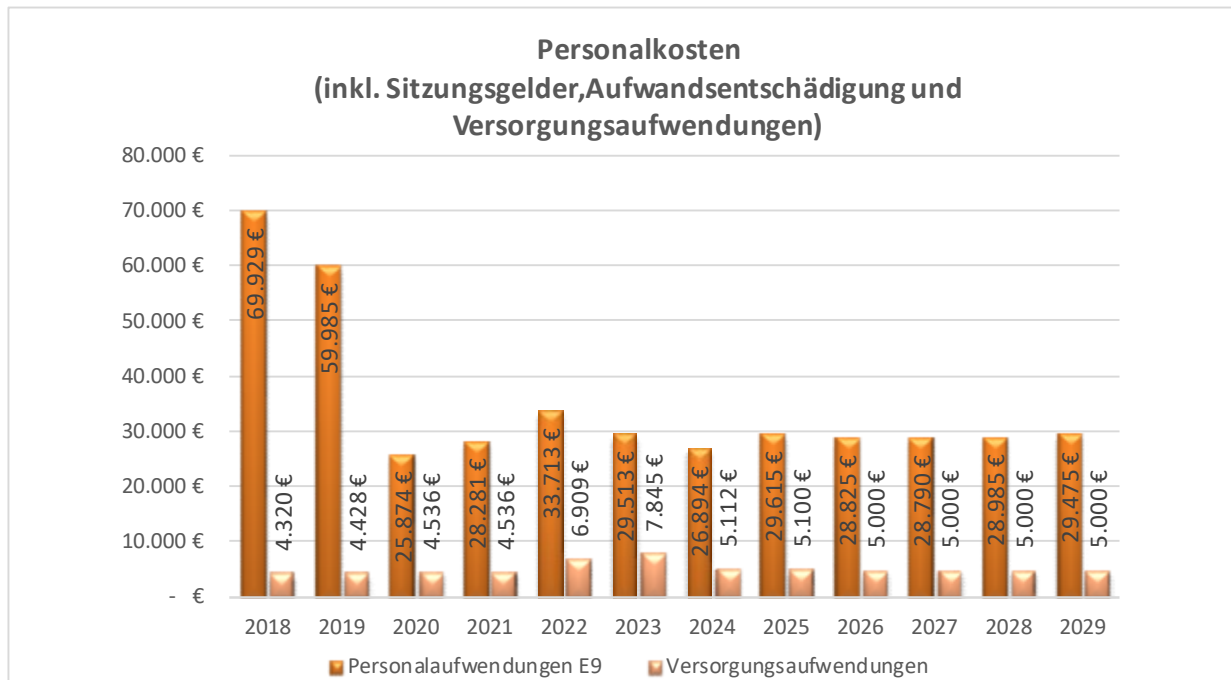


3 Stellenplan

Grundsätzlich hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen. Die Ortsgemeinde **Nievern** beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

Die Grafik veranschaulicht neben den üblichen Steigerungen den Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Seit Einführung der Doppik erfolgt auch eine Darstellung der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen, wie z.B. Zuführung für Pensions- oder Beihilferückstellungen.



4 Ausblick

Unter Zugrundelegung der zu erstellenden Bilanzen werden die Eigenkapitalentwicklung und damit der Werteverzehr innerhalb eines Jahres sichtbar. Für die Ortsgemeinde Nievern ist das Eigenkapital im Planungszeitraum bis 2029 leicht rückläufig.

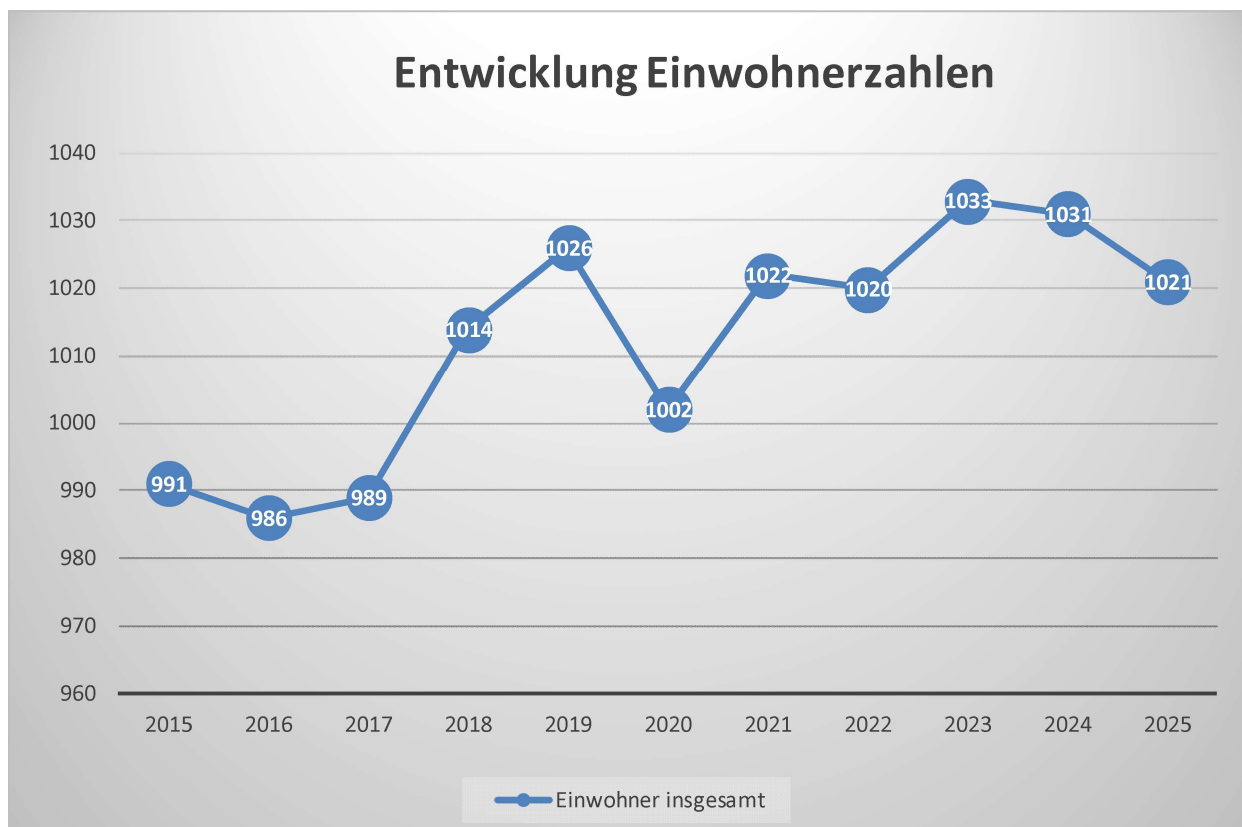
Die Gewerbesteuererträge haben sich seit 2022, mit Ausnahme des Jahres 2023 gegenüber den Jahren zuvor fast verdoppelt. Es ist erfreulich, dass sich dieser positive Trend nach der derzeitigen Prognose auch in den kommenden Jahren fortsetzen wird. Diese Entwicklung wirkt sich unmittelbar auf die Liquiditätslage der Ortsgemeinde Nievern aus: Während im Jahr 2023 erstmals Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse bestanden, konnten diese im Laufe des Jahres 2024 vollständig aus eigener Kraft abgebaut und in ein wachsendes Guthaben überführt werden. Maßgeblich hierfür waren insbesondere die überdurchschnittlichen Gewerbesteuererträge.

Gleichwohl sind die höheren Steuereinnahmen nicht ohne Nachteile. So führt die gestiegene Finanzkraft dazu, dass im Jahr 2026 keine Schlüsselzuweisung A zufließen werden - ein Umstand, der die Abhängigkeit vom Aufkommen der Gemeindesteuern noch deutlicher macht.

Im Ergebnishaushalt konnte der Haushaltsausgleich nur durch die Bildung eines Sonderpostens im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleiches sichergestellt werden. Im Finanzhaushalt wird eine Finanzierungslücke von rd. 34.000 € erwartet, die durch die Inanspruchnahme des vorhandenen Guthabens bei der Einheitskasse gedeckt werden soll.

Ab dem Jahr 2027 zeichnet sich nach aktueller Einschätzung eine weitere Stabilisierung der Haushaltslage ab. Die Einnahmeseite wird voraussichtlich durch ein erneut wachsendes Guthaben bei der Einheitskasse sowie einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt gestärkt. Mittelfristig ist daher von einer kontinuierlichen Verbesserung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde auszugehen, sofern sich die positive Entwicklung der Gewerbesteuererträge fortsetzt und keine wesentlichen externen Belastungen eintreten.

5 Statistische Daten





Muster 10

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

Deckungsfähigkeit

a) Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO ermächtigt darüber hinaus, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen können.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Nievern gilt somit, dass innerhalb der Teilhaushalte grundsätzlich

- alle Aufwendungsansätze gegenseitig deckungsfähig sind und
- Mehrerträge decken Mehraufwendungen.

Zur Mittelbewirtschaftung und Mittelüberwachung werden aber teilhaushaltsübergreifend eigene Budgets gebildet (siehe auch Budgetübersicht Seite 117 ff.)

- Budget Forst (Personal- und Sachaufwand)
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 1
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 2
- Budget Sachaufwand Teilhaushalt 3
- Personalaufwand – ohne Forst - (Kontengruppe 501-506);
- Abschreibungen (Kontogruppe 539) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontogruppe 466);
- Rückstellungen (Kontogruppe 507) und die entsprechenden Auflösungen (Kontogruppe 466).

b) Finanzhaushalt

Für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes gelten die o.a. Regeln entsprechend für die zahlungswirksamen Vorgänge. Die Einzahlungen (Landeszuweisungen/Beiträge) sind zweckgebunden nur für Auszahlungen der entsprechenden Baumaßnahmen.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das gilt auch, wenn ein außerplanmäßiges Bedürfnis besteht. Entsprechendes gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

c) Allgemeine Regelungen

Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes einseitig deckungsfähig.

8.1 Übertragbarkeit

Nach § 17 Abs. 1 Satz 3 und 4 der GemHVO können auch bei unausgeglichem Haushaltsplan ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (der Haushaltssituation angemessen) in das Folgejahr übertragen werden.

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Nievern gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Der Ortsgemeinderat hat der Übertragung von Ermächtigungen nach § 17 Abs. 5 GemHVO zuzustimmen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.267.198,13	1.061.500,00	1.220.500,00	1.238.000,00	1.270.500,00	1.275.400,00
	401100 Grundsteuer A	3.996,43	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	400,00
	401200 Grundsteuer B	159.688,46	156.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	517.449,01	300.000,00	420.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	485.750,22	510.000,00	537.000,00	564.000,00	591.000,00	604.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.127,01	31.500,00	38.000,00	47.000,00	51.500,00	45.000,00
	403300 Hundesteuer	5.057,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	64.129,34	55.000,00	55.500,00	57.000,00	58.000,00	60.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	262.446,40	117.900,00	83.400,00	36.400,00	27.400,00	27.400,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	111.285,00	78.000,00				
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	145.517,50	34.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	52,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			56.000,00	9.000,00		
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	2.942,00	2.500,00				
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	649,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	414900 von Sonstigen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	1.800,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.943,00	6.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	370,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10.573,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.777,51	18.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
	441200 Mieten und Pachten	17.777,51	18.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00	200,00			300,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300,00				300,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			200,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	126.168,12	237.010,00	255.290,00	104.390,00	95.610,00	95.470,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		120.000,00				
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	650,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 Konzessionsabgaben	37.657,25	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	462900 Sonstige	1.298,70	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			20.000,00			
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	86.562,17	78.410,00	73.690,00	65.790,00	57.010,00	56.870,00
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			123.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.684.533,16	1.441.010,00	1.583.690,00	1.403.090,00	1.417.810,00	1.422.870,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.006,45	34.715,00	33.925,00	33.890,00	34.085,00	34.575,00
	501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	18.759,44	17.800,00	17.700,00	17.500,00	17.500,00	17.800,00
	501200 Beigeordnete	1.247,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	300,00	400,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.133,94	3.260,00	3.520,00	3.640,00	3.770,00	3.900,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	58,80	105,00	105,00	105,00	110,00	115,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	236,11	260,00	310,00	320,00	335,00	345,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	888,25	930,00	1.035,00	1.070,00	1.110,00	1.150,00
	504900 Sonstige	1.035,67	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	84,79		10,00	10,00	10,00	10,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	62,95	60,00	105,00	105,00	110,00	115,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	5.112,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	1.087,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.430,41	275.500,00	326.350,00	242.050,00	243.050,00	243.100,00
	522001 Stromkosten	18.416,98	21.150,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00	23.750,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	6.742,15	8.100,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	2.782,29	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00
	522004 Heizung	15.797,55	12.600,00	14.600,00	13.600,00	14.600,00	14.600,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 117,88					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	13.196,83	19.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.458,81	13.500,00	55.500,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	429,66	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.787,10	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände	14,97					
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.828,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.269,54	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.997,89	1.000,00	26.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.414,12	3.100,00	10.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	616,98	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.792,70	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.050,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	18.830,50	16.800,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	110.023,46	93.000,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
	525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	76,41					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11	Abschreibungen	145.298,27	141.315,00	136.690,00	128.480,00	117.380,00	117.110,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.977,74	6.985,00	6.990,00	6.990,00	6.990,00	6.990,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.269,62	6.765,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
	534100 mit Wohnbauten	3.440,76	3.445,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00
	534500 mit Sportanlagen	8.830,16	8.835,00	8.840,00	690,00	690,00	690,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	5.698,78	5.705,00	5.710,00	5.710,00	5.590,00	5.590,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.330,96	1.335,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	106.725,69	104.450,00	102.130,00	102.120,00	91.410,00	91.410,00
	537200 Kulturdenkmäler	63,32	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	538100 Fahrzeuge	1.184,05	840,00	970,00	970,00	970,00	820,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.509,52	1.175,00	1.160,00	1.110,00	840,00	720,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	2.267,67	1.710,00	240,00	240,00	240,00	240,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	950.600,99	960.200,00	1.015.200,00	1.020.200,00	1.040.200,00	1.060.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
	541900 an Sonstige	299,65	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	48.124,34	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	510.666,00	537.000,00	565.000,00	567.000,00	580.000,00	592.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	391.511,00	395.000,00	422.000,00	425.000,00	432.000,00	440.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	168.022,38	13.290,00	27.058,00	19.058,00	11.058,00	11.058,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	67,26					
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.414,00					
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	5.900,74	3.000,00	16.000,00	8.000,00		
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	563100 Büromaterial	104,04	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563210 Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	426,24	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	968,31	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	563900 Sonstiges						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.671,12	2.340,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	335,07	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.094,20	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00	1.120,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	624,11	610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.232,72	1.308,00	1.366,00	1.366,00	1.366,00	1.366,00
	565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	150.000,00					
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	569200 Verfügungsmittel	57,01	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569300 Repräsentationen	205,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	569900 Sonstige	1.892,66	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.513.358,50	1.425.020,00	1.539.223,00	1.443.678,00	1.445.773,00	1.466.043,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	171.174,66	15.990,00	44.467,00	- 40.588,00	- 27.963,00	- 43.173,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.364,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	173,24					
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.271,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	479900 Sonstige	920,32					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	311,36	1.020,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	104,22	500,00				
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	137,14	20,00				
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen			1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	70,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.053,20	- 520,00	- 1.000,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.400,00
E20	Ordentliches Ergebnis	173.227,86	15.470,00	43.467,00	- 42.088,00	- 29.463,00	- 44.573,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	173.227,86	15.470,00	43.467,00	- 42.088,00	- 29.463,00	- 44.573,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	398.079,08	83.375,00	- 33.533,00	23.602,00	33.907,00	18.667,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00		13.930,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	15.000,00		13.930,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,09		95.000,00			
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	0,09					
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich			95.000,00			
	682700 Grabnutzungsentgelte						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000,00				
	685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		35.000,00				
	685610 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		5.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,09	40.000,00	108.930,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.218,16	15.000,00	15.000,00			
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		10.000,00	100.000,00			
	785910 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			3.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.816,16	350.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.034,23	- 335.000,00	- 9.070,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	394.044,85	- 251.625,00	- 42.603,00	23.602,00	33.907,00	18.667,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		335.000,00	9.070,00			
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		335.000,00	9.070,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.849,67	2.195,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.849,67	2.195,00				
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.849,67	332.805,00	8.070,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 244.416,40	- 81.180,00	34.533,00	- 22.102,00	- 32.407,00	- 17.267,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 145.778,78					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 394.044,85	251.625,00	42.603,00	- 23.602,00	- 33.907,00	- 18.667,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	438,53					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 393.606,32	251.625,00	42.603,00	- 23.602,00	- 33.907,00	- 18.667,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	244.854,93	81.180,00	- 34.533,00	22.102,00	32.407,00	17.267,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	394.229,41	81.180,00	- 34.533,00	22.102,00	32.407,00	17.267,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1 **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
9.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
10.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
11.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
12.	42410	Sporthalle	Freiwillige Aufgabe
13.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
14.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
15.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
16.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
17.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
18.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
19.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
20.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
21.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.643,90	5.900,00	58.400,00	11.400,00	2.400,00	2.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.943,00	6.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.777,51	18.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00	200,00			300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	125.518,12	236.810,00	132.090,00	104.190,00	95.410,00	95.270,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>159.882,53</i>	<i>267.310,00</i>	<i>214.990,00</i>	<i>139.890,00</i>	<i>122.110,00</i>	<i>122.270,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.006,45	34.715,00	33.925,00	33.890,00	34.085,00	34.575,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.430,41	275.500,00	326.350,00	242.050,00	243.050,00	243.100,00
E11	Abschreibungen	145.298,27	141.315,00	136.690,00	128.480,00	117.380,00	117.110,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	299,65	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	168.022,38	13.290,00	27.058,00	19.058,00	11.058,00	11.058,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>563.057,16</i>	<i>465.020,00</i>	<i>524.223,00</i>	<i>423.678,00</i>	<i>405.773,00</i>	<i>406.043,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 403.174,63</i>	<i>- 197.710,00</i>	<i>- 309.233,00</i>	<i>- 283.788,00</i>	<i>- 283.663,00</i>	<i>- 283.773,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	920,32					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>920,32</i>					
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 402.254,31</i>	<i>- 197.710,00</i>	<i>- 309.233,00</i>	<i>- 283.788,00</i>	<i>- 283.663,00</i>	<i>- 283.773,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 402.254,31</u>	<u>- 197.710,00</u>	<u>- 309.233,00</u>	<u>- 283.788,00</u>	<u>- 283.663,00</u>	<u>- 283.773,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 180.932,19</i>	<i>- 129.805,00</i>	<i>- 263.233,00</i>	<i>- 218.098,00</i>	<i>- 220.293,00</i>	<i>- 220.533,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00		13.930,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,09		95.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

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
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,09	40.000,00	108.930,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.034,23	- 335.000,00	- 9.070,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 184.966,42	- 464.805,00	- 272.303,00	- 218.098,00	- 220.293,00	- 220.533,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	438,53					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	438,53					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	438,53					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	877,06					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 180.932,19	- 129.805,00	- 263.233,00	- 218.098,00	- 220.293,00	- 220.533,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	7.896	400	400	400	400	400
462900	Sonstige	585	400	400	400	400	400
	** Kostenerst. durch VG für Schriftführer						
466190	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7.311					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.896	400	400	400	400	400
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.082	27.300	25.300	25.300	25.300	25.300
501100	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien) ** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister incl. Vertretung	15.300	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
501200	Beigeordnete	1.248	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
501900	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) ** Schriftführer, Betreuung Bürgerhaus	300	400	400	400	400	400
504900	Sonstige	1.036	800	800	800	800	800
	** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige						
511300	ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold	5.112	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
517002	Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	1.087	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164					
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Anschlussverlegung UGG	164					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.774	5.660	5.710	5.710	5.710	5.710
563100	Büromaterial	104	200	200	200	200	200
563210	Fachliteratur, Zeitschriften -Bücher	426	430	430	430	430	430
563410	Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	968	900	900	900	900	900
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichteinwohnerbeitrag	1.103	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564140	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	596	580	580	580	580	580

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund	1.054	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
569200 Verfügungsmittel	57	100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	206	100	100	100	100	100
569900 Sonstige ** Ehrengaben	1.261	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.020	32.960	31.010	31.010	31.010	31.010
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.124	- 32.560	- 30.610	- 30.610	- 30.610	- 30.610
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.124	- 32.560	- 30.610	- 30.610	- 30.610	- 30.610
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.124	- 32.560	- 30.610	- 30.610	- 30.610	- 30.610
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.767	- 27.560	- 27.610	- 27.610	- 27.610	- 27.610
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 27.767	- 27.560	- 27.610	- 27.610	- 27.610	- 27.610
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 27.767	- 27.560	- 27.610	- 27.610	- 27.610	- 27.610

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Auftraggeber						
Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.134	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	3.134	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.134	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.134	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.134	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.134	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.850	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.850	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.850	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Bode, Sebastian							
Zaun, Tobias							
Auftraggeber							
Gemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)							
Zielgruppe							
Grundstücks- und Gebäudenutzer							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.942	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
441200 Mieten und Pachten	11.942	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
** Mieten u. Nebenkosten Schulstr. 13 u. Neustr. 9 (Wohnhaus)							
E7 Sonstige laufende Erträge		120.000					
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		120.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.942	132.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.409	3.170	17.120	4.120	4.120	4.120	4.120
522001 Stromkosten	333	600	550	550	550	550	550
** Beleuchtung Alte Schule							
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	792	800	800	800	800	800	800
** Dachgeschosswohnung Schulstr. 13 und Wohnhaus Neustr. 9a							
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	666	670	670	670	670	670	670
** Dachgeschosswohnung Schulstr. 13 und Wohnhaus Neustr. 9a							
522004 Heizung	82	100	100	100	100	100	100
** Neustraße 9a, Verbrauch geht direkt über Mieter, Schornsteinfeger							
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.535	1.000	15.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Sanierung Treppenhaus/ Brandschutztüren							
E11 Abschreibungen	2.502	2.510	2.510	2.510	2.390	2.390	2.390
534100 mit Wohnbauten	1.066	1.070	1.070	1.070	1.070	1.070	1.070
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.436	1.440	1.440	1.440	1.320	1.320	1.320
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.733	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		500	500	500	500	500	500
** Rechtsbeistand vorsorglich							
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.733	650	650	650	650	650	650
** (Neustr. 9 a., Schulstr. 13, Büro Obgm.),							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.643	6.830	20.780	7.780	7.660	7.660	7.660
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	299	125.670	- 8.280	4.720	4.840	4.840	4.840
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	299	125.670	- 8.280	4.720	4.840	4.840	4.840
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	299	125.670	- 8.280	4.720	4.840	4.840	4.840

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	5.989	128.180	- 5.770	7.230	7.230	7.230
F26 <i>Sonstige Investitionseinzahlungen</i>		35.000				
685200 <i>Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		35.000				
<i>** Bilanzwert</i>						
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>		35.000				
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>		35.000				
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	5.989	163.180	- 5.770	7.230	7.230	7.230
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	5.989	128.180	- 5.770	7.230	7.230	7.230

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze / Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.309	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.309	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<i>** Verpachtung von Grundstücken, Freizeitwiese Reha-Sport, UGG bis 2047</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.309	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.324	7.530	7.730	1.930	2.930	2.930
522002 <i>Wasser, Abwasser, Oberfläche</i>	1.049	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
<i>** Verbrauch Schützenhaus, Wiederkehrende Beiträge Oberflächenentwässerung gemeindeeigene Grundstücke ab 2022 neu</i>						
522003 <i>Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)</i>	133	130	130	130	130	130
522004 <i>Heizung</i>			1.000		1.000	1.000
<i>** Flüssiggas</i>						
522005 <i>Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr</i>	- 71					
523130 <i>Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	6.903	6.000	5.000	200	200	200
523230 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	310	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22	22	400	400	400	400
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>			370	370	370	370
<i>** Schützenhaus</i>						
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	22	22	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.346	7.552	8.130	2.330	3.330	3.330
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.037	- 6.252	- 6.830	- 1.030	- 2.030	- 2.030
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.037	- 6.252	- 6.830	- 1.030	- 2.030	- 2.030
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.428	- 58.101	- 58.033			
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.465	- 64.353	- 64.863	- 1.030	- 2.030	- 2.030
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.363	- 6.252	- 6.830	- 1.030	- 2.030	- 2.030
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			3.000			
785910 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden</i>			3.000			
<i>** vorsorglich</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.363	- 6.252	- 9.830	- 1.030	- 2.030	- 2.030
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 6.363	- 6.252	- 6.830	- 1.030	- 2.030	- 2.030

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2026

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Gesetze, Rechtsverordnungen / Landesstraßengesetz / Straßenverkehrsgesetz, StVO und andere Vorschriften / Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) / Verträge

Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

Ziel**Qualitätsziele**

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430**Grundzahlen:**

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	64					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	64					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.457	88.900	71.400	71.400	71.400	71.400
522001 Stromkosten		500	500	500	500	500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Abrg. des Verbrauchs Alte Schule und Turnhalle über Zähler der im Bauhof sitzt	875	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
522004 Heizung		1.000				
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	18					
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	101	500	500	500	500	500
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.828	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.270	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.782	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofmitarbeiter. inkl. Winterdienst vorher auf 54100 veranschlagt	63.583	80.000	65.000	65.000	65.000	65.000
E11 Abschreibungen	1.259	935	1.070	1.050	970	820
538100 Fahrzeuge	1.164	840	970	970	970	820
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	95	95	100	80		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	456	405	405	405	405	405
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	67					
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	335	350	350	350	350	350
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	25	25	25	25	25	25
568200 Kraftfahrzeugsteuer	29	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	72.235	90.240	72.875	72.855	72.775	72.625
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 72.235	- 90.240	- 72.875	- 72.855	- 72.775	- 72.625
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 72.235	- 90.240	- 72.875	- 72.855	- 72.775	- 72.625
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	47.080	69.093	69.012			
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.155	- 21.147	- 3.863	- 72.855	- 72.775	- 72.625
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 79.547	- 89.305	- 71.805	- 71.805	- 71.805	- 71.805
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		5.000				
685610 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro ** Verkauf des alten Traktors		5.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.218	15.000	15.000			
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro ** Erwerb eines Traktors	2.218	15.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.218	15.000	15.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.218	- 10.000	- 15.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 81.765	- 99.305	- 86.805	- 71.805	- 71.805	- 71.805
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 79.547	- 89.305	- 71.805	- 71.805	- 71.805	- 71.805

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	58.309,49	69.093,00	69.012,00	0,00	0,00	0,00
02 Aufwand [EUR]	83.464,41	90.240,00	72.875,00	72.855,00	72.775,00	72.625,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.021	1.021	1.021	1.021

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	81,19	87,78	71,38	71,36	71,28	71,13
02 Ertrag je Einwohner	56,72	67,21	67,59	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistiken und Wahlen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage						
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)						
Zielgruppe						
Einwohner / Wahlberechtigte						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300	200			300
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Bundestagswahlen 2029		300				300
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landtagswahlen 2026			200			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	200			300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	325	300	200			300
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien) ** Erfrischungsgelder Kommunal/ Europawahl und Bundestag 2029	325	300	200			300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38					50
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Stimmzettel etc. OG 2024	38					50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	363	300	200			350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 363					- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 363					- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 363					- 50
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 363					- 50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 363					- 50
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 363					- 50

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und Kulturpflege	2026

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		2	Schule und Kultur				
Produktbereich :		28	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Produktgruppe :		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Art der Aufgabe :		Freiwillige Aufgabe					
Produktart :		extern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Hilgert, Lars							
Auftraggeber							
Gemeinderat							
Zielgruppe							
Einwohner / Bürger / Vereine							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	649	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Spenden Kirmes	649	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E7	Sonstige laufende Erträge	714					
	462900 Sonstige	714					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.363	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.887	10.300	5.500	5.500	5.500	5.500
	522001 Stromkosten ** Kirchenanstrahlung und Festplatzanschluss (Kirmes)	281	300	500	500	500	500
	523420 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Kunstgegenstände ** Instandsetzung Ehrenmal	15					
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorenausflug; Martinsumzug; Partnerschaftstage; Kirmes, Kinderfest	5.591	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11	Abschreibungen	23	25	30	30	30	30
	537200 Kulturdenkmäler	23	25	30	30	30	30
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	200	200	200	200	200
	541900 an Sonstige	300	200	200	200	200	200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	583	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Veranstaltungen	- 9	20	20	20	20	20
	569900 Sonstige ** Begrüßungsgeld bzw. Geburtszuwendung Neugeborene wird ab 2023 von 100 € auf 50 €/Kind reduziert , Zuschuss Ortsring für Kirmesausrichtung wird aus 2022 übertragen	591	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.793	11.545	6.750	6.750	6.750	6.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.430	- 8.545	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.430	- 8.545	- 4.750	- 4.750	- 4.750	- 4.750
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 716	- 3.141	- 3.137			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.146	- 11.686	- 7.887	- 4.750	- 4.750	- 4.750
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.980	- 8.520	- 4.720	- 4.720	- 4.720	- 4.720

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.500			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** Förderung regionales Zukunftsprogramm			2.500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.500			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Mitfahrrbank			2.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.980	- 8.520	- 4.720	- 4.720	- 4.720	- 4.720
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.980	- 8.520	- 4.720	- 4.720	- 4.720	- 4.720

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	Kindertagesstätte	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen

Zielgruppe

Eltern / Erziehungsberechtigte / Kinder (auch unter 3 Jahren und Schulkinder)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.405	67.000	75.000	75.000	75.000	75.000
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe inkl. Personalkosten , provisorische Erweiterung um eine 5. Gruppe nur bis 06/22. Abrg. aus 2021 steht noch aus, für 2022 Mittelübertrag	46.405	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 6 Gruppen an Kreis + Erst. der übrigen Personalkosten für 5. und 6. Gruppen an Bistum		55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
E11 Abschreibungen	758	760	760	760	760	760
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	758	760	760	760	760	760
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50.000					
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	50.000					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.163	67.760	75.760	75.760	75.760	75.760
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.163	- 67.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 97.163	- 67.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 97.163	- 67.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760	- 75.760
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 45.437	- 67.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		230.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		230.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		230.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 230.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 45.437	- 297.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 45.437	- 67.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars	
Auftraggeber	
Land / Ortsgemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien	
Zielgruppe	
Kinder und Jugendliche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.800					
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich	1.800					
E7 Sonstige laufende Erträge	566	525	530	530	520	380
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	566	525	530	530	520	380
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.366	525	530	530	520	380
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** vorsorglich	1.340	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** vorsorglich, evtl. Ersatzbeschaffung Spielgerät	565	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	1.017	780	750	750	750	630
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	66	70	70	70	70	70
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	951	710	680	680	680	560
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.922	2.780	2.750	2.750	2.750	2.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 555	- 2.255	- 2.220	- 2.220	- 2.230	- 2.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 555	- 2.255	- 2.220	- 2.220	- 2.230	- 2.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.428	- 7.851	- 7.842			
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.983	- 10.106	- 10.062	- 2.220	- 2.230	- 2.250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	600					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	600					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	600					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.200					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42100	Förderung des Sports	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Vereine

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	6.220	6.225	6.230	6.230	6.230	6.230

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.220	6.225	6.230	6.230	6.230	6.230
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.220	6.225	6.230	6.230	6.230	6.230
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.220	- 6.225	- 6.230	- 6.230	- 6.230	- 6.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.220	- 6.225	- 6.230	- 6.230	- 6.230	- 6.230
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.220	- 6.225	- 6.230	- 6.230	- 6.230	- 6.230
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber						
Land / Gemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates						
Zielgruppe						
Vereine / Nutzer der Einrichtung						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	8.712	8.715	8.720	840	790	790
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	8.712	8.715	8.720	840	790	790
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.712	8.715	8.720	840	790	790
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.985	6.800	10.200	10.200	10.200	10.200
522001 Stromkosten	2.332	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
** Sportplatz (Flutlicht) mit Umkleidegebäude (Sportlerheim) und Schützenhaus, Erhöhung auf Grund Energiekrise						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.283	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
** Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim), Erhöhung der Kosten auf Grund Einführung 2022 wiederkehrender Beitrag						
Oberflächenentwässerung Werke						
522004 Heizung	1.686	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
** Sportplatz mit Umkleidegebäude (Sportlerheim)						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	225	500	500	500	500	500
** Anteil der OG an der Herstellung Outdoor-Spielfeld im Rahmen Dorferneuerung						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	- 541	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	9.044	9.050	9.060	910	770	770
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	75	75	80	80	80	80
534500 mit Sportanlagen	8.830	8.835	8.840	690	690	690
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	139	140	140	140		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	161	170	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	161	170	200	200	200	200
** Umkleidegebäude Sportplatz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.190	16.020	19.460	11.310	11.170	11.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.478	- 7.305	- 10.740	- 10.470	- 10.380	- 10.380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.478	- 7.305	- 10.740	- 10.470	- 10.380	- 10.380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 11					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.489	- 7.305	- 10.740	- 10.470	- 10.380	- 10.380
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.142	- 6.970	- 10.400	- 10.400	- 10.400	- 10.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.142	- 6.970	- 10.400	- 10.400	- 10.400	- 10.400
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.142	- 6.970	- 10.400	- 10.400	- 10.400	- 10.400

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Sporthalle	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bode, Sebastian		
Zaun, Tobias		
Auftraggeber		
Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine / Nutzer der Einrichtung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	350	15.350	350	350	350
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			15.000			
** Förderung regionales Zukunftsprogramm, neues Türportal						
414900 von Sonstigen	200	200	200	200	200	200
** Kostenerstattung Raum HVN, Heimatmuseum						
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		150	150	150	150	150
** Kostenerst. Energieverbrauch durch sporttreibende Vereine, z. B. Tanzkurse sonntags						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Nutzung Sporthalle durch Dritte	200	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge			10.000			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Auflösung Rückstellung			10.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400	450	25.450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.530	11.700	37.700	13.700	13.700	13.700
522001 Stromkosten ** Strom für Halle und Heizungsanlage	831	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Wiederkehrende Beiträge, Wasseruhr sitzt im Bauhof, daher Abrg. über Bauhof	562	550	550	550	550	550
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	199	200	200	200	200	200
522004 Heizung ** Turnhalle und Schulstraße 13 gesamt Heizkosten einschließlich Wartungskosten	9.401	7.000	9.500	9.500	9.500	9.500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Sanierung u. a. Blitzschutz, neues Türportal mit behindertengerechten Türmechanismus	902	1.000	25.000	1.000	1.000	1.000
523230 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Betriebs- und Unterhaltungskosten Schulstraße 13	19	150	150	150	150	150
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Hygieneartikel und Reinigungsmittel	617	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50.000	730	880	880	880	880
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		730	880	880	880	880
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	50.000					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.530	12.430	38.580	14.580	14.580	14.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 62.130	- 11.980	- 13.130	- 14.130	- 14.130	- 14.130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 62.130	- 11.980	- 13.130	- 14.130	- 14.130	- 14.130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 62.130	- 11.980	- 13.130	- 14.130	- 14.130	- 14.130
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.537	- 11.980	- 23.130	- 14.130	- 14.130	- 14.130
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.930			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** Förderung regionales Zukunftsprogramm, Einbau Regenwasserzisterne			3.930			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.930			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			70.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42410 Sporthalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Erwerb eines Stromaggregates/ Sanierung der Schalt Stromanlage, Einbau einer Regenwasserzisterne			20.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Planungskosten			50.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			70.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 66.070			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	6.537	- 11.980	- 89.200	- 14.130	- 14.130	- 14.130
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.537	- 11.980	- 23.130	- 14.130	- 14.130	- 14.130

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.414					
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.414					
563900 Sonstiges ** Kartenmaterial, Vervielfältigungen, Kopien etc.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.414					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.414					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.414					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.414					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.414					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.414					
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.414					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51101	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Bürger / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51101 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			9.000	9.000		
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			9.000	9.000		
** Zuschuss für Dorferneuerungskonzept, -moderation						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			9.000	9.000		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.901	3.000	16.000	8.000		
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	5.901	3.000	16.000	8.000		
** Dorfmoderation, Dorferneuerungskonzept						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.901	3.000	16.000	8.000		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.901	- 3.000	- 7.000	1.000		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.901	- 3.000	- 7.000	1.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.901	- 3.000	- 7.000	1.000		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.773	- 3.000	- 7.000	1.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.773	- 3.000	- 7.000	1.000		
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.773	- 3.000	- 7.000	1.000		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	Gemeindestraßen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bode, Sebastian		
Zaun, Tobias		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			25.000			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung regionales Zukunftsprogramm, Umrüstung auf LED			25.000			
E7 Sonstige laufende Erträge	105.912	105.490	110.760	100.760	92.070	92.070
462500 Konzessionsabgaben ** Strom u. Gas	37.657	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			10.000			
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	68.254	67.490	62.760	62.760	54.070	54.070
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	105.912	105.490	135.760	100.760	92.070	92.070
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.676	45.000	73.700	48.700	48.700	48.700
522001 Stromkosten ** Informationskästen und Stromkosten	14.122	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** WKB Parkplatz Mittelstraße	198	200	200	200	200	200
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 38					
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** Baumkataster-Prüfung, Baumpflege, und Pflanzungen	5.778	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Ausbesserungsarbeiten vorsorglich	1.787	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Unterhaltung Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED	1.998	1.000	26.000	1.000	1.000	1.000
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Erhöhung zum 01.01.2022 Lfd. Kostenanteil a.d. Straßenoberflächenentwässerung	18.831	16.800	18.500	18.500	18.500	18.500
E11 Abschreibungen	117.543	114.210	109.440	109.430	98.720	98.720
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.195	6.690	5.700	5.700	5.700	5.700
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.228	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	106.660	104.380	102.060	102.050	91.340	91.340
537200 Kulturdenkmäler	40	45	50	50	50	50
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	152	155	160	160	160	160
539900 Sonstige Abschreibungen	2.268	1.710	240	240	240	240
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50.000					
565700 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	50.000					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	210.218	159.210	183.140	158.130	147.420	147.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 104.307	- 53.720	- 47.380	- 57.370	- 55.350	- 55.350
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	920					
479900 Sonstige	920					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	920					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 103.386	- 53.720	- 47.380	- 57.370	- 55.350	- 55.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 19.726					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 123.113	- 53.720	- 47.380	- 57.370	- 55.350	- 55.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.703	- 7.000	- 10.700	- 10.700	- 10.700	- 10.700
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000					
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	15.000					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0		95.000			
682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	0					
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich			95.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000		95.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.816	130.000	10.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Planungskosten für Antragsstellung I-Stock		10.000	10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.521	120.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Baukosten Übertrag aus 2022	9.295					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.816	130.000	10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.816	- 130.000	85.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.519	- 137.000	74.300	- 10.700	- 10.700	- 10.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.703	- 7.000	- 10.700	- 10.700	- 10.700	- 10.700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten	100	100	100	100	100	100
** Fischereipacht						
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	100	100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50	50	50	50	50	50
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50	50	50	50	50	50
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	50	50	50	50	50	50
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	50	50	50	50	50	50
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	50	50	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz / LVO zur Durchführung des Bestattungsgesetzes / Benutzungs- und Gebührensatzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

Ziel

Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

Ziel
Sachziele:

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300		
Grundzahlen:		
01	Aufwand	
02	Ertrag	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53	50	50	50	50	50
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Pflegepauschale Kriegsgräber	53	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.573	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	10.573	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E7 Sonstige laufende Erträge	1.677	1.680	1.680	1.660	1.630	1.630
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	1.677	1.680	1.680	1.660	1.630	1.630
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.303	7.730	9.730	9.710	9.680	9.680
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.559	12.800	3.750	3.750	3.750	3.750
522001 Stromkosten	- 478	250	200	200	200	200
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser	668	650	650	650	650	650
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.257	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** Erweiterung Friedhof um Urnenmauer/Baumgrab	1.882	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	180					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50	100	100	100	100	100
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Ausheben von Gräbern		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	4.460	4.445	4.460	4.430	4.380	4.380
534900 mit sonstigen Gebäuden	4.263	4.265	4.270	4.270	4.270	4.270
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	102	105	110	110	110	110
538100 Fahrzeuge	20					
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	74	75	80	50		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	338	350	390	390	390	390
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	231	240	280	280	280	280
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gartenbauberufsgenossenschaft	108	110	110	110	110	110
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.357	17.595	8.600	8.570	8.520	8.520
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.946	- 9.865	1.130	1.140	1.160	1.160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	3.946	- 9.865	1.130	1.140	1.160	1.160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.450					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.504	- 9.865	1.130	1.140	1.160	1.160
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.146	- 7.100	3.910	3.910	3.910	3.910
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			10.000 10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	6.146	- 7.100	- 6.090	3.910	3.910	3.910
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.146	- 7.100	3.910	3.910	3.910	3.910

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	16.806,97	17.595,00	8.600,00	8.570,00	8.520,00	8.520,00
02 Ertrag [EUR]	12.303,36	7.730,00	9.730,00	9.710,00	9.680,00	9.680,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.021	1.021	1.021	1.021

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	16,35	17,12	8,42	8,39	8,34	8,34
02 Ertrag je Einwohner	11,97	7,52	9,53	9,51	9,48	9,48

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
-----------------------	---	-------------------

Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bode, Sebastian Zaun, Tobias		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.942	2.500				
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	2.942	2.500				
** Zuweisung Naturpark Nassau						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.942	2.500				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.972	5.000				
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	3.972	5.000				
** Neugestaltung Lahnanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.972	5.000				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.030	- 2.500				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.030	- 2.500				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.030	- 2.500				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.972	- 2.500				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.972	- 2.500				
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.972	- 2.500				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Kommunale Forstwirtschaft	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Meike, Anke

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan

Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184	5.750	1.350	1.350	1.350	1.350
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	72	250	250	250	250	250
** Betriebskostenbeiträge						
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	35	1.000	100	100	100	100
** Aufwand für wechselweisen Einsatz						
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	76					
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.500	1.000	1.000	1.000	1.000
** Rückearbeiten						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		78	78	78	78	78
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		2	2	2	2	2
** Waldbrandversicherung						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		76	76	76	76	76
** Forst- und Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	184	5.828	1.428	1.428	1.428	1.428
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 184	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 184	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 185	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 185	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
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 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>	- 185	- 5.828	- 1.428	- 1.428	- 1.428	- 1.428

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
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>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	2026

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	275	300	300	300	300	300
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	275	300	300	300	300	300
<i>** Verringerung auf Grund Verkleinerung Jagdbezirk</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	275	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41	100	100	100	100	100
562900 <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>		60	60	60	60	60
<i>** Softwarekosten "Artemis"</i>						
569900 <i>Sonstige</i>	41	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	234	200	200	200	200	200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	234	200	200	200	200	200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	234	200	200	200	200	200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	234	200	200	200	200	200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	234	200	200	200	200	200
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 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	234	200	200	200	200	200

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)
Stadt / Ortsbürgermeister Bode, Sebastian Zaun, Tobias
Bemerkung
Dorfgemeinschaftshäuser
Auftraggeber
Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen
Zielgruppe
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde
Ziel
Qualitätsziele
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 57310		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			7.000			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			7.000			
** Förderung regionales Zukunftsprogramm, Austausch alter Küchengeräte						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170					
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	170					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.151	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441200 Mieten und Pachten	4.151	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E7 Sonstige laufende Erträge	41					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	41					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.362	4.000	9.000	2.000	2.000	2.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.401	4.615	5.925	6.090	6.285	6.475
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)			840	840	840	840
** Betreuung Bürgerhaus						
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.134	3.260	3.520	3.640	3.770	3.900
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	59	105	105	105	110	115
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	236	260	310	320	335	345
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	888	930	1.035	1.070	1.110	1.150
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	21		10	10	10	10
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	63	60	105	105	110	115
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.935	9.550	20.900	4.400	4.400	4.400
522001 Stromkosten	995	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
** durch Beendigung Pachtverhältnis wieder bei OG						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	315	500	350	350	350	350

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	527	550	550	550	550	550
522004 Heizung	4.629	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 9					
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** Planungskosten Umgestaltung Bürgerhaus	460	5.000	10.000	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Austausch alter Küchengeräte	1.016		7.000			
E11 Abschreibungen	2.473	2.375	2.380	2.380	2.380	2.380
534100 mit Wohnbauten	2.375	2.375	2.380	2.380	2.380	2.380
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	99					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	551	555	675	675	675	675
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Bürgerhaus/Neustr. 9	547	550	670	670	670	670
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	4	5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.360	17.095	29.880	13.545	13.740	13.930
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.998	- 13.095	- 20.880	- 11.545	- 11.740	- 11.930
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.998	- 13.095	- 20.880	- 11.545	- 11.740	- 11.930
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 321					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.319	- 13.095	- 20.880	- 11.545	- 11.740	- 11.930
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.392	- 10.720	- 18.500	- 9.165	- 9.360	- 9.550
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			7.500			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** Förderprogramm regionales Zukunftsprogramm			7.500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			7.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			7.500			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Erwerb von Multifunktionsanlage (Beamer, Leinwand...)			7.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			7.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.392	- 10.720	- 18.500	- 9.165	- 9.360	- 9.550
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 161					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 161					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 161					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 323					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.392	- 10.720	- 18.500	- 9.165	- 9.360	- 9.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	4.362,13	4.000,00	9.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02 Aufwand [EUR]	15.681,35	17.095,00	29.880,00	13.545,00	13.740,00	13.930,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.021	1.021	1.021	1.021

Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	15,25	16,63	29,27	13,27	13,46	13,64
02 Ertrag je Einwohner	4,24	3,89	8,81	1,96	1,96	1,96

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Mandant: 18 Nievern

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

1.	61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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	1.267.198,13	1.061.500,00	1.220.500,00	1.238.000,00	1.270.500,00	1.275.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	262.446,40	117.900,00	83.400,00	36.400,00	27.400,00	27.400,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.943,00	6.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.777,51	18.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00	200,00			300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	126.168,12	237.010,00	255.290,00	104.390,00	95.610,00	95.470,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.684.533,16</i>	<i>1.441.010,00</i>	<i>1.583.690,00</i>	<i>1.403.090,00</i>	<i>1.417.810,00</i>	<i>1.422.870,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.006,45	34.715,00	33.925,00	33.890,00	34.085,00	34.575,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.430,41	275.500,00	326.350,00	242.050,00	243.050,00	243.100,00
E11	Abschreibungen	145.298,27	141.315,00	136.690,00	128.480,00	117.380,00	117.110,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	950.600,99	960.200,00	1.015.200,00	1.020.200,00	1.040.200,00	1.060.200,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	168.022,38	13.290,00	27.058,00	19.058,00	11.058,00	11.058,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.513.358,50</i>	<i>1.425.020,00</i>	<i>1.539.223,00</i>	<i>1.443.678,00</i>	<i>1.445.773,00</i>	<i>1.466.043,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>171.174,66</i>	<i>15.990,00</i>	<i>44.467,00</i>	<i>- 40.588,00</i>	<i>- 27.963,00</i>	<i>- 43.173,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.364,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	311,36	1.020,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	1.900,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>2.053,20</i>	<i>- 520,00</i>	<i>- 1.000,00</i>	<i>- 1.500,00</i>	<i>- 1.500,00</i>	<i>- 1.400,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>173.227,86</i>	<i>15.470,00</i>	<i>43.467,00</i>	<i>- 42.088,00</i>	<i>- 29.463,00</i>	<i>- 44.573,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>173.227,86</u>	<u>15.470,00</u>	<u>43.467,00</u>	<u>- 42.088,00</u>	<u>- 29.463,00</u>	<u>- 44.573,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>398.079,08</i>	<i>83.375,00</i>	<i>- 33.533,00</i>	<i>23.602,00</i>	<i>33.907,00</i>	<i>18.667,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00		13.930,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Nievern

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,09		95.000,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,09	40.000,00	108.930,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.034,32	375.000,00	118.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.034,23	- 335.000,00	- 9.070,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	394.044,85	- 251.625,00	- 42.603,00	23.602,00	33.907,00	18.667,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		335.000,00	9.070,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	3.849,67	2.195,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 3.849,67	332.805,00	8.070,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.400,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 244.416,40	- 81.180,00	34.533,00	- 22.102,00	- 32.407,00	- 17.267,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 145.778,78					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 394.044,85	251.625,00	42.603,00	- 23.602,00	- 33.907,00	- 18.667,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	438,53					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 393.606,32	251.625,00	42.603,00	- 23.602,00	- 33.907,00	- 18.667,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	244.854,93	81.180,00	- 34.533,00	22.102,00	32.407,00	17.267,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	394.229,41	81.180,00	- 34.533,00	22.102,00	32.407,00	17.267,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabenpflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.267.198	1.061.500	1.220.500	1.238.000	1.270.500	1.275.400	
401100 Grundsteuer A	3.996	4.000	4.000	4.000	4.000	400	
401200 Grundsteuer B	159.688	156.000	161.000	161.000	161.000	161.000	
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	517.449	300.000	420.000	400.000	400.000	400.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	485.750	510.000	537.000	564.000	591.000	604.000	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.127	31.500	38.000	47.000	51.500	45.000	
403300 Hundesteuer	5.058	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	64.129	55.000	55.500	57.000	58.000	60.000	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	256.803	112.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	111.285	78.000					
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung ** Neuregelung Kommunalen Finanzausgleich: Schlüsselzuweisung B	145.518	34.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
E7 Sonstige laufende Erträge	650	200	123.200	200	200	200	
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	650	200	200	200	200	200	

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			123.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.524.651	1.173.700	1.368.700	1.263.200	1.295.700	1.300.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	950.301	960.000	1.015.000	1.020.000	1.040.000	1.060.000
543100 Gewerbesteuerumlage	48.124	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %						
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	510.666	537.000	565.000	567.000	580.000	592.000
** Kreisumlage 47%						
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	391.511	395.000	422.000	425.000	432.000	440.000
** VG-Umlage 34,5%						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	950.301	960.000	1.015.000	1.020.000	1.040.000	1.060.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	574.349	213.700	353.700	243.200	255.700	240.600
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.037					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.037					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.037					
E20 Ordentliches Ergebnis	575.386	213.700	353.700	243.200	255.700	240.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	575.386	213.700	353.700	243.200	255.700	240.600

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	1.525.687,63	1.173.700,00	1.368.700,00	1.263.200,00	1.295.700,00	1.300.600,00
02 Aufwand [EUR]	950.301,34	960.000,00	1.015.000,00	1.020.000,00	1.040.000,00	1.060.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.028	1.028	1.021	1.021	1.021	1.021

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	924,42	933,85	994,12	999,02	1.018,61	1.038,20
02 Ertrag je Einwohner	1.484,13	1.141,73	1.340,55	1.237,22	1.269,05	1.273,85

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)

Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Auftraggeber	
Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge	
Zielgruppe	
Ortsgemeinden	

Ergebnishaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	407	500	500	500	500	500
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	173					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	234	500	500	500	500	500
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	311	1.020	1.500	2.000	2.000	1.900
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	104	500				
** Zinsen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde						
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	137	20				
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen			1.000	1.500	1.500	1.400
** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	70	500	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	96	- 520	- 1.000	- 1.500	- 1.500	- 1.400
E20 Ordentliches Ergebnis	96	- 520	- 1.000	- 1.500	- 1.500	- 1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	96	- 520	- 1.000	- 1.500	- 1.500	- 1.400

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	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: Organisation und Finanzen							
: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 3 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.980,00						1.980,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.018,68	3.000,00					48.018,68
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.038,68	- 3.000,00					- 46.038,68

Erläuterungen 11420-096100-3-591: vorsorglich

: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 13 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00						7.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.542,82	15.000,00					67.542,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 45.542,82	- 15.000,00					- 60.542,82

Erläuterungen 11430-071500-13-561: Verkauf des alten Traktors
11430-091100-13-571: Erwerb eines Traktors

: 28100 Heimat- und Kulturpflege							
Maßnahme: 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00					2.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00					2.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen 28100-091100-1-590: Mitfahrerbank
28100-233100-1-142: Förderung regionales Zukunftsprogramm

: 42410 Sporthalle							
Maßnahme: 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.930,00					3.930,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 16.070,00					- 16.070,00

Erläuterungen 42410-096100-1-590: Erwerb eines Stromaggregates/ Sanierung der Schalt Stromanlage, Einbau einer Regenwasserzisterne
42410-233100-1-142: Förderung regionales Zukunftsprogramm, Einbau Regenwasserzisterne

: 42410 Sporthalle							
Maßnahme: 59 Sanierung Mehrzweckhalle							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	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		50.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00					- 50.000,00

Erläuterungen 42410-096100-59-590: Planungskosten

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 57 Ausbau Bahnhofstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	95.000,00					185.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.000,00						252.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 162.000,00	95.000,00					- 67.000,00

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 58 Ausbau Neu- und Kirchstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000,00					20.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00	- 10.000,00					- 20.000,00

Erläuterungen 54100-096100-58-590: Planungskosten für Antragsstellung I-Stock

: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 49 Baumgrabfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.576,84	10.000,00					19.576,84
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.576,84	- 10.000,00					- 19.576,84

: 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.500,00					7.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.500,00					7.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen 57310-096100-1-590: Erwerb von Multifunktionsanlage (Beamer, Leinwand...)
57310-233100-1-142: Förderprogramm regionales Zukunftsprogramm

Summe Einzahlungen Organisation und Finanzen:	98.980,00	108.930,00					207.910,00
--	------------------	-------------------	--	--	--	--	-------------------

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	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 Auszahlungen Organisation und Finanzen:	369.138,34	118.000,00					487.138,34
Saldo Gesamt Organisation und Finanzen:	- 270.158,34	- 9.070,00					- 279.228,34

Summe Einzahlungen Gesamt:	98.980,00	108.930,00					207.910,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	369.138,34	118.000,00					487.138,34
Saldo Gesamt:	- 270.158,34	- 9.070,00					- 279.228,34

Stellenplan

Stellenplan nach Teilhaushalt und Produkt 2026
Hauptplan

25.11.2025
15:24:53

18 Nievern

Teilhaushalt														
Produkt														
Name	Vorname	Mitarbeiter	Amts-	Besoldung/	Stellen-	ATZeit	W.-Ruf	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Stelle	Bemerkung
		art	bezeichnung	Entgelt	vermerk			30.06	2025	2026	2027	2028	2029	
1 Organisation und Finanzen														
57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen														
		tariflich	Reinigungskraft	EG 1				0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	
		Beschäftigte												
Gesamt:								0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	

Übersichten zum Haushaltsplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt) Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 14
(zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	398.079,00	83.375,00	- 33.533,00	23.602,00	33.907,00	18.667,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	3.849,00	2.195,00				
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	394.229,00	81.180,00	- 33.533,00	23.602,00	33.907,00	18.667,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00
6	freie Finanzspitze	394.229,00	81.180,00	- 34.533,00	22.102,00	32.407,00	17.267,00

Endfällige Kredite
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

18 Nievern

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite				

lfd.Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 15.03.2024
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	441.166,18
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjah	1.401.033,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	70.051,65
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	511.218
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Bilanz Nievern 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.955.883,22	3.826.061,79	1.	Eigenkapital	1.423.484,74	1.596.712,60
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	252.119,18	235.604,15	1.1.	Kapitalrücklage	1.622.852,61	1.423.484,74
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	252.119,18	235.604,15	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 199.367,87	173.227,86
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.262.708,04	2.198.456,87
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	3.690.655,29	3.577.348,89	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.262.708,04	2.198.456,87
1.2.1.	Wald, Forsten	20.500,00	20.500,00	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	859.105,78	843.252,31
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.293,90	72.293,90	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.009.805,74	961.408,04
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	568.225,73	550.256,03	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	393.796,52	393.796,52
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.709.525,93	2.607.206,83	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.477,98	1.414,66	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.908,11	6.942,22	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.046,58	9.537,06	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	119.475,00	263.251,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	301.677,06	309.198,19	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	69.475,00	63.251,00
1.3.	Finanzanlagen	13.108,75	13.108,75	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	50.000,00	200.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	232.378,40	66.164,95
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Nievern 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.044,55	2.194,88
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.044,55	2.194,88
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	13.108,75	13.108,75	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	82.162,96	298.523,63	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	6.340,55	15.885,48
2.1.	Vorräte	451,00	451,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	451,00	451,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	81.711,96	298.072,63	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	214.221,54	33.680,82
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.208,78	49.815,82	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.771,76	14.403,77
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.218,28	3.101,88	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.984,90	244.854,93				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	300,00	300,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Nievern 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	4.038.046,18	4.124.585,42		Summe Passiv	4.038.046,18	4.124.585,42