

Ortsgemeinde Arzbach



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltplan
für das Haushaltsjahr
2026**

Inhaltsverzeichnis

Seite

1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Bewirtschaftungsregeln	22
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	23
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	35
5.1	Teilhaushalt 1 -Teilergebnis- und Finanzhaushalt	36
5.2	Produktplan mit Konten	40
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	81
6.1	Teilergebnis- und Finanzhaushalt	82
6.2	Produktplan mit Konten	86
7	Investitionsübersicht	91
8	Stellenplan	93
9	Übersichten zum Haushaltsplan	
9.1	Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	94
9.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	95
9.3	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber	96
9.4	Übersicht Verbindlichkeiten	97
9.5	Rückführung der Liquiditätskredite zum 31.12.2023	98
9.6	Brg. Rückführung der Liquiditätskredite ab dem 01.01.2024	99
9.7	Übersicht über die Rückführung der Liquiditätskredite	100
9.8	Bilanz 2024	101

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Arzbach

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 24.05.2023, (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	2.271.320 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.253.120 Euro
Jahresüberschuss	18.200 Euro
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	2.211.035 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.110.605 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	100.430 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	10.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	176.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 166.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	288.960 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	223.390 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	65.570 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.509.995 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>2.509.995 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	166.000 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	345 v.H.
Grundsteuer B	491 v.H.

<u>Gewerbsteuer</u>	380 v.H.
----------------------------	----------

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

• für den ersten Hund	75,00 EUR
• für den zweiten Hund	85,00 EUR
• für den dritten Hund	105,00 EUR
• für den ersten gefährlichen Hund	600,00 EUR
• für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 EUR
• für jeden weiteren gefährlichen Hund	600,00 EUR

§ 5 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	3.837.410 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	3.844.895 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	3.863.095 Euro

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

1.627.105 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.

56337 Arzbach, den

Klaus Poetzsch
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeit (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, zusätzlich montags und dienstags von 14.00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie donnerstags von 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

Dienstsiegel

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. Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt
 - 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	-58.773
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	113.298
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	75.170
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-14.678
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	7.485
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	18.200
7	Zwischensumme		140.702
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-31.675
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-8.920
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	-7.135
11	Summe		92.972

1.2. Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
in EUR						
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	52.787	47.262		5.525
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	292.989	56.533		236.456
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	66.874	61.152		5.722
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	347.390	51.728	15.814	295.662
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	106.470	42.630	12.328	51.512
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	100.430	47.175	16.119	37.136
8	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)					
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	48.460	51.265	16.119	-18.924
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	53.345	51.285	16.119	-14.059
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	55.190	42.115	16.119	-3.044
12	Summe 9-11					
						-36.027

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	75.170	3.852.088
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	-14.678	3.837.410
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	7.485	3.844.895
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	18.200	3.863.095
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-31.675	3.831.420
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-8.920	3.822.500
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	-7.135	3.815.365

2. Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

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

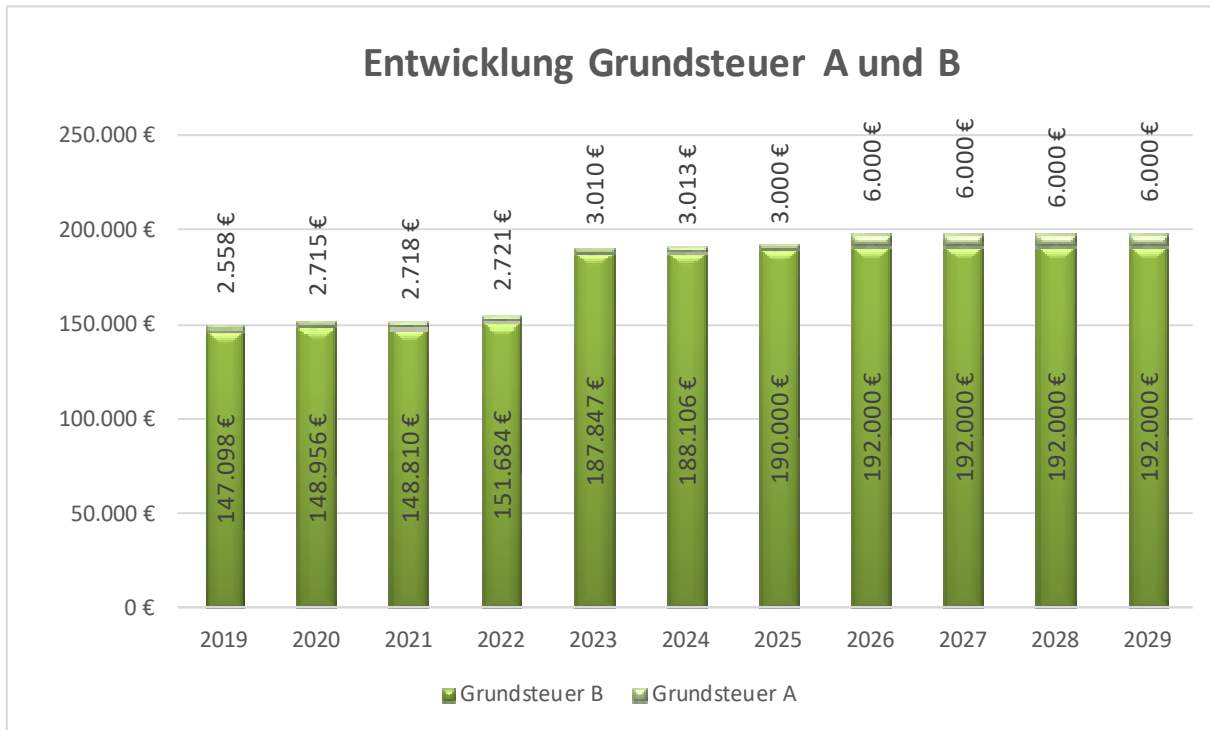
Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ 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.

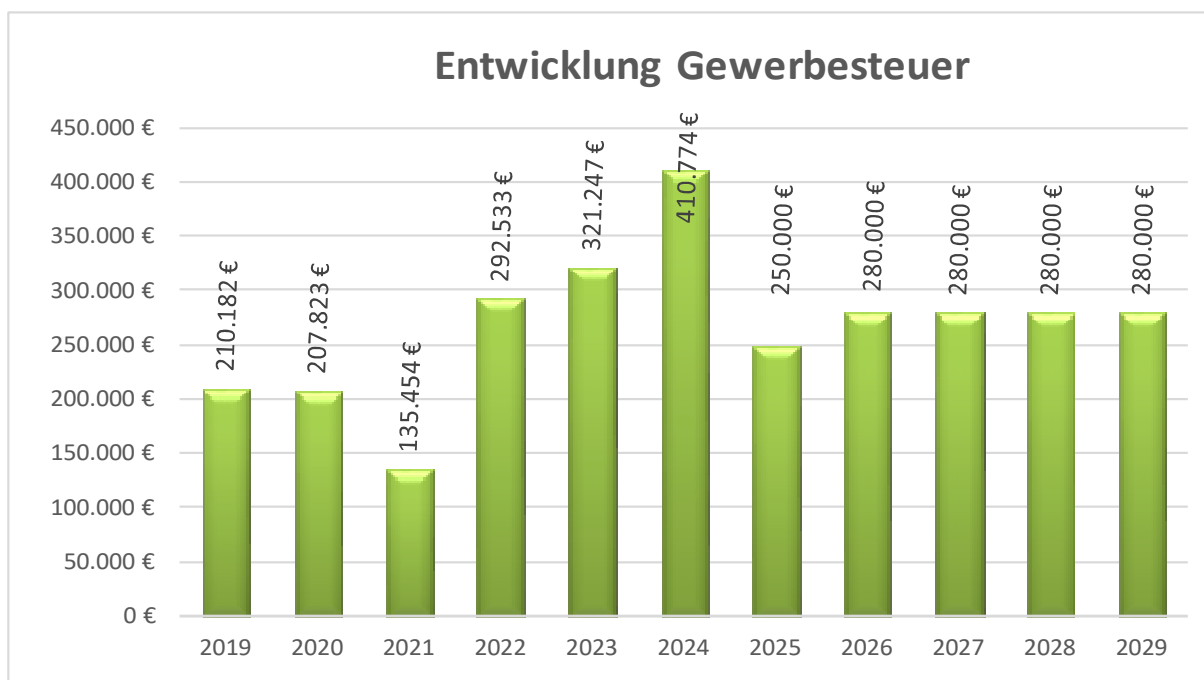
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Haushaltsjahr	2024	2025	2026
Grundsteuer A	345 v. H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v. H.	491 v. H.	wie Vorjahr
Gewerbesteuer	380 v. H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr



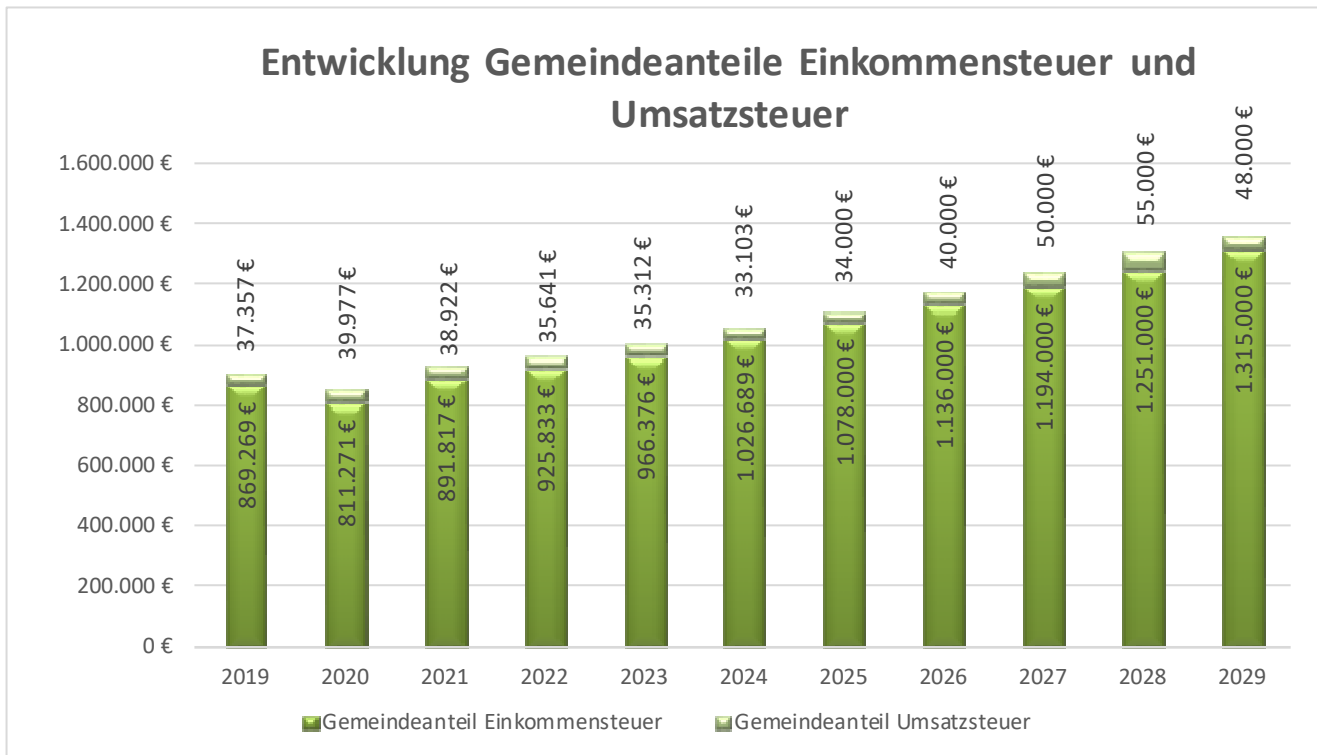
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. An den Ertrag aus 2024 kann in den Folgejahren nicht weiter angeknüpft werden.



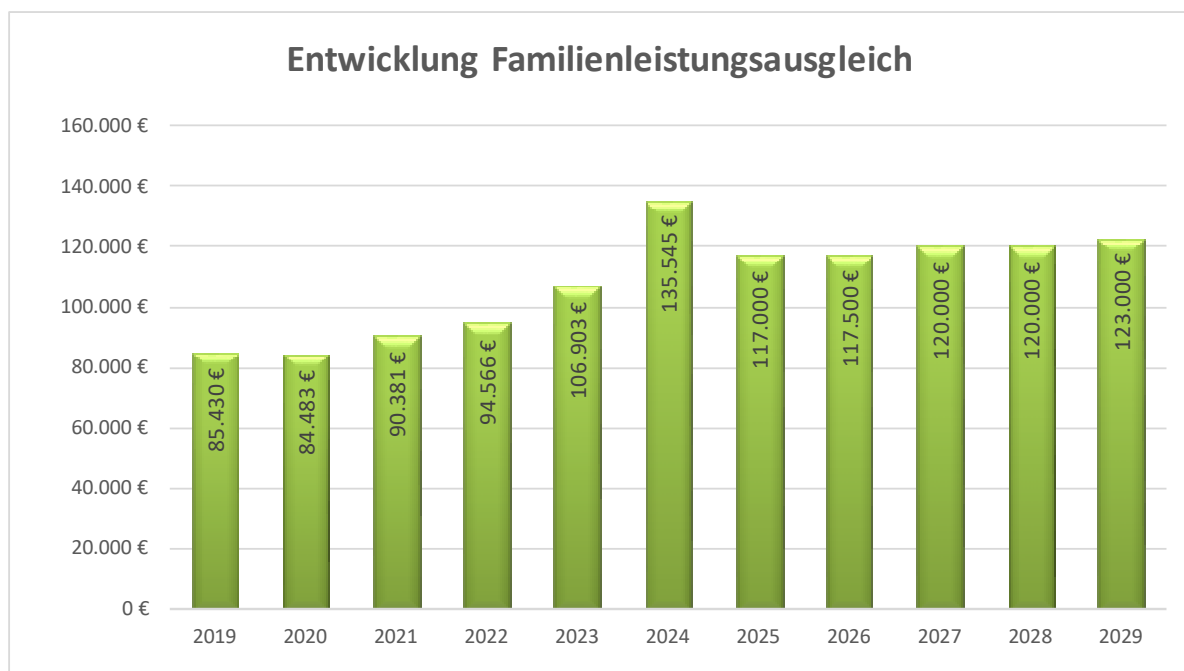
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

Die Ansätze für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025 errechnet.



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 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 €) auszufehlende Beträge den Höchstbetrag übersteigen wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Von dieser Regelung hat das Land für 2026 keinen Gebrauch machen müssen.

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.

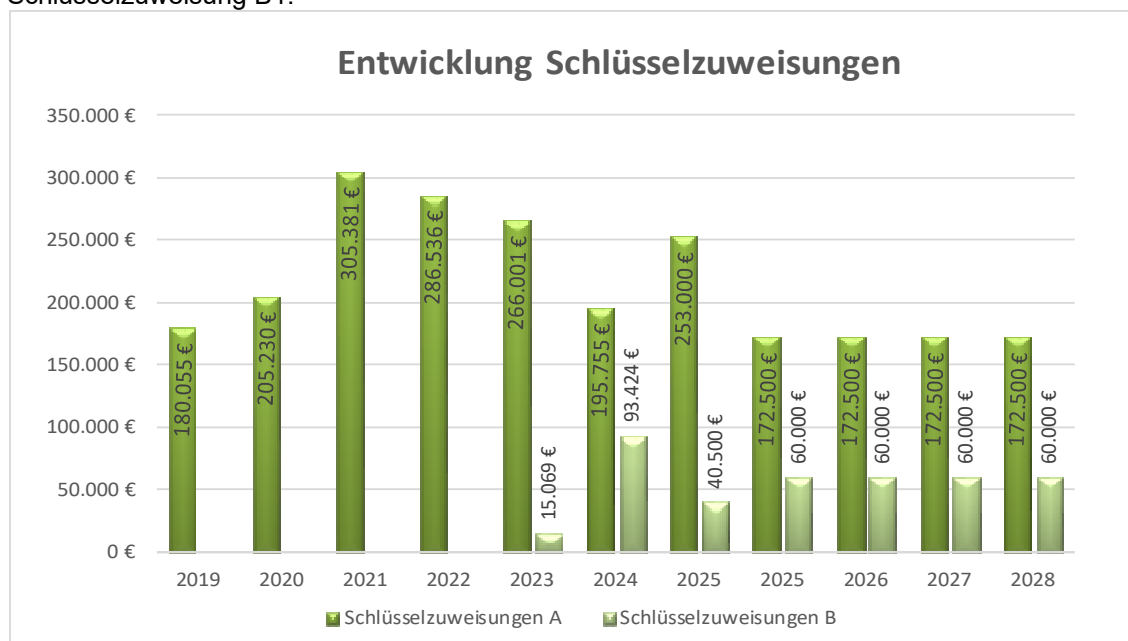
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	2023	2024	2025	2026
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	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 Arzbach liefern folgende Werte:

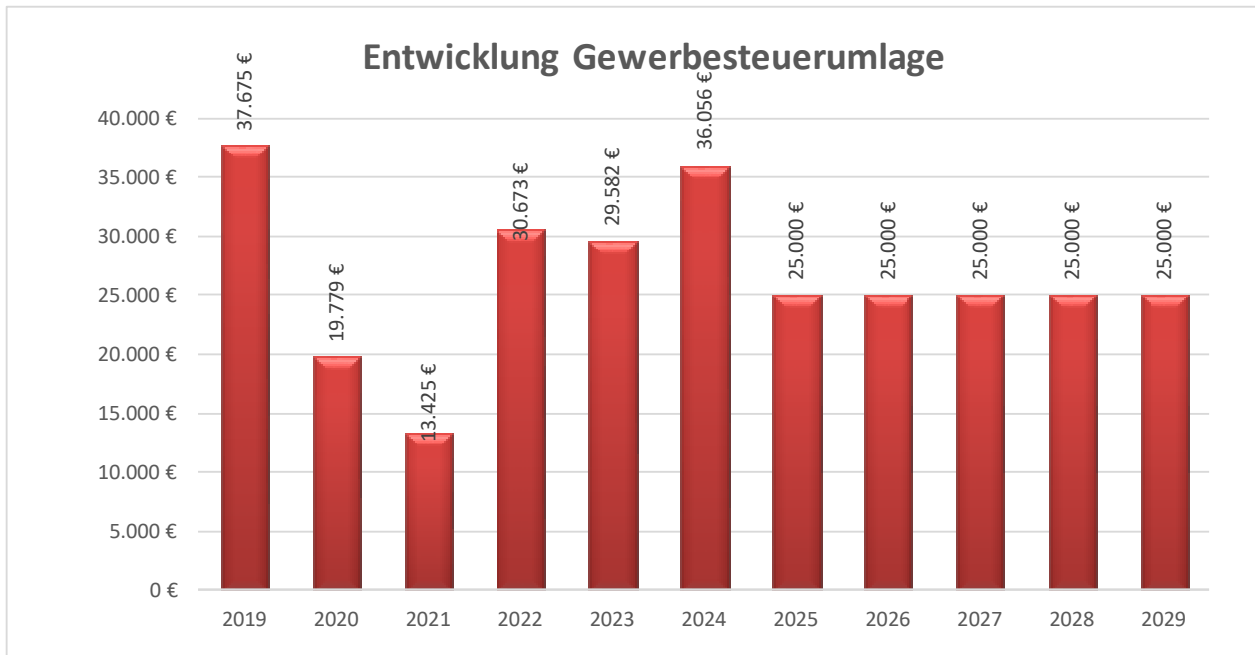
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2023	1695	1.567.817,00	924,97
2024	1699	1.619.899,00	953,44
2025	1690	1.605.674,00	950,10
2026	1654	1.674.636,00	1012,48

Damit liegt die Ortsgemeinde Arzbach unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A. Ebenfalls durch die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches bedingt erhält die Ortsgemeinde die Schlüsselzuweisung B1.



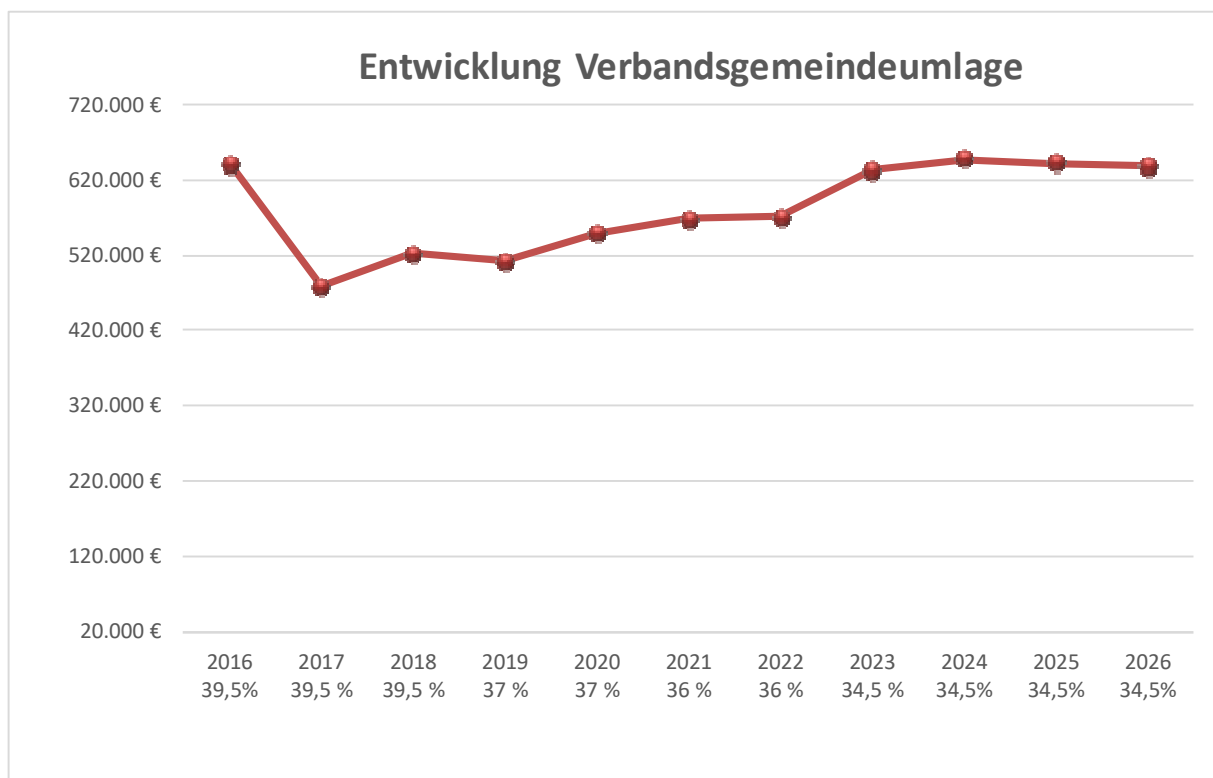
Gewerbesteuerumlage

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



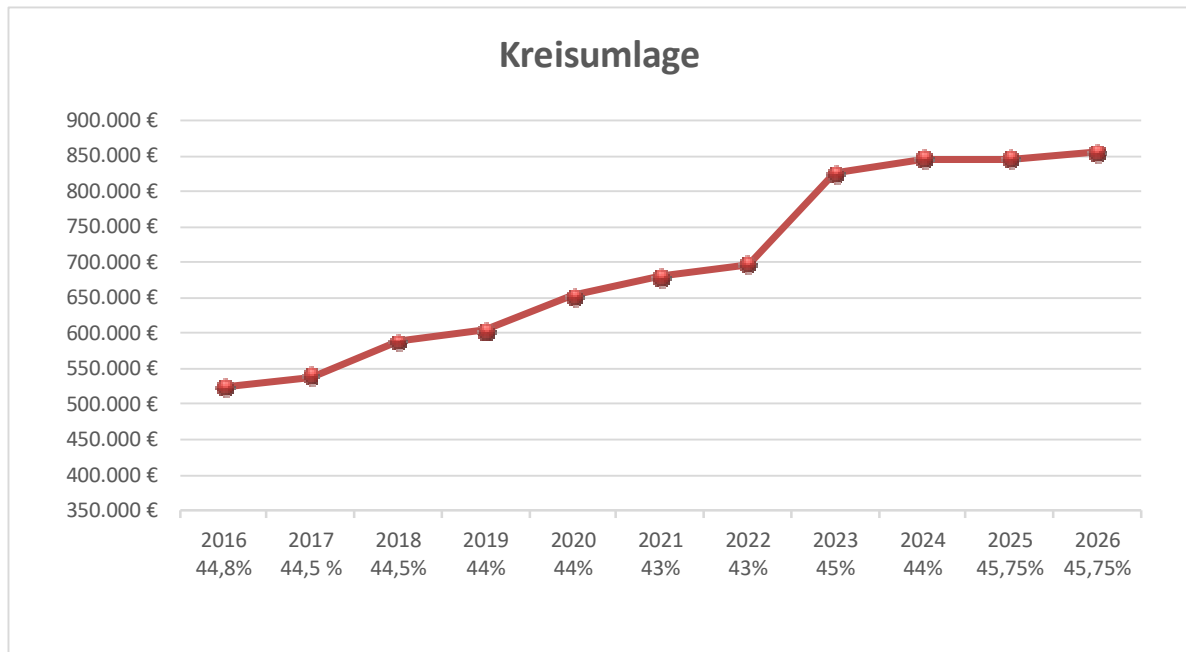
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage ist gegenüber dem Vorjahr gleichbleibend auf **34,5%**.

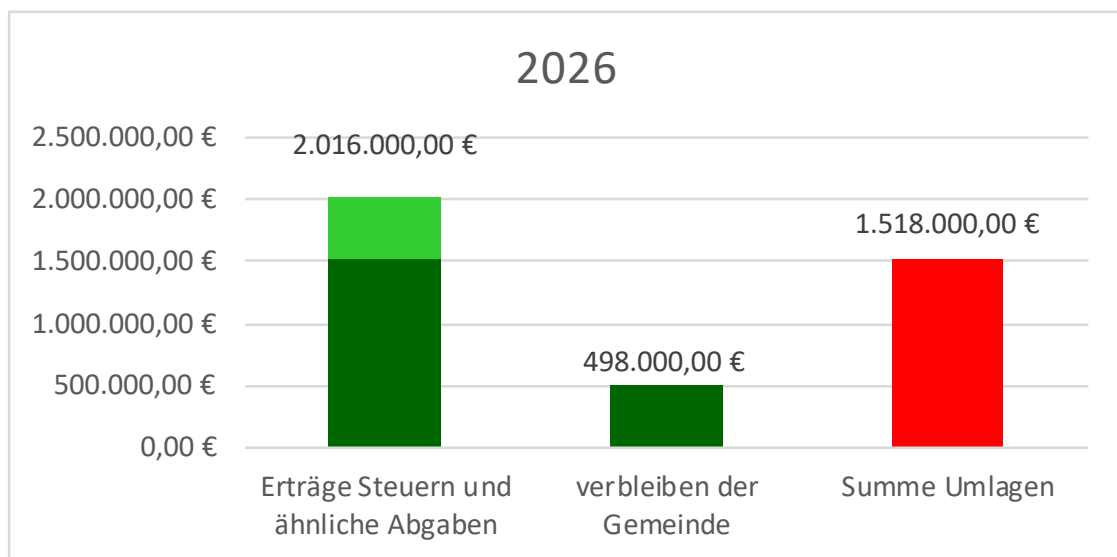


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2026 verbleibt nach derzeitigem Beschluss des Kreistages auf dem Vorjahresniveau. Ob dies von der ADD als Aufsichtsbehörde akzeptiert wird, bleibt abzuwarten.

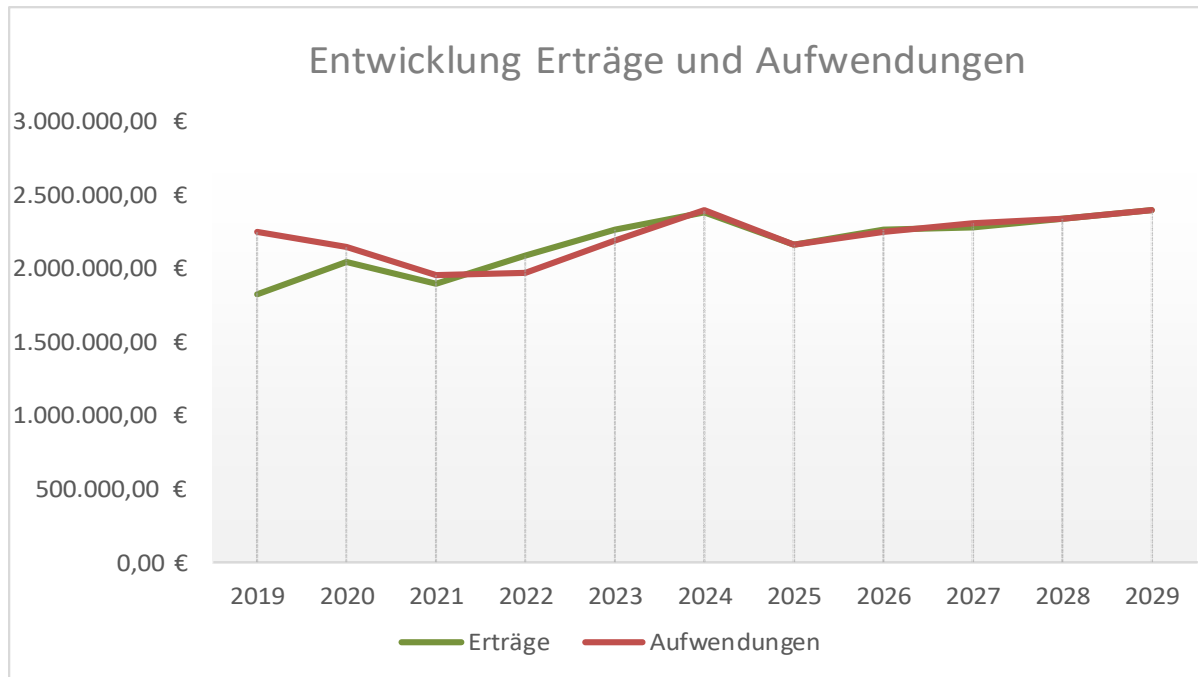


Die Ortsgemeinde Arzbach hat Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 2.016.000 €. Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) von 1.518.000 € verbleiben 498.000,00 EUR, was einem Anteil von 24,7 % entspricht.



2.1. 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. Für die Folgejahre kann sich diese Entwicklung nicht fortsetzen.

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
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	2.377.686	2.170.425	2.270.570	2.278.885	2.338.750	2.398.940
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	2.382.755	2.153.030	2.239.940	2.296.220	2.332.450	2.392.105
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-5.069	17.395	30.630	-17.335	6.300	6.835
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	1.860	750	750	750	750	750
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	11.469	10.660	13.180	15.090	15.970	14.720
Ordentliches Ergebnis	24	-14.678	7.485	18.200	-31.675	-8.920	-7.135
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-14.678	7.485	18.200	-31.675	-8.920	-7.135
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-14.678	7.485	18.200	-31.675	-8.920	-7.135

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 lediglich für das Haushaltsjahr 2026 erfüllt werden.

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Die Erträge bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ fallen gegenüber 2025 mit 1.783.000 EUR rd. 100.000 EUR höher aus. Sowohl bei der Gewerbesteuer (+30.000 EUR), dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 58.000 EUR), als auch bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 6000 EUR) werden Mehrerträge erwartet.

Die "Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige" fallen mit 323.460 EUR gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig niedriger aus (~ -2.300 EUR). Bei der Schlüsselzuweisung A werden Mindererträge erwartet (-80.500 EUR). Mehrerträge sind bei der Schlüsselzuweisung B1 (+ 19.500 EUR) und durch Zuwendung aus dem regionalen Zukunftsprogramm für verschiedene Maßnahmen (+ 60.000 EUR) ausgewiesen.

Durch die Anpassung des Haushaltsansatzes bei den Bestattungsentgelten an die Ergebnisse aus Vorjahren wird bei den "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte" ein Mehrertrag von rd. 7.000 EUR erwartet.

Aufwendungen

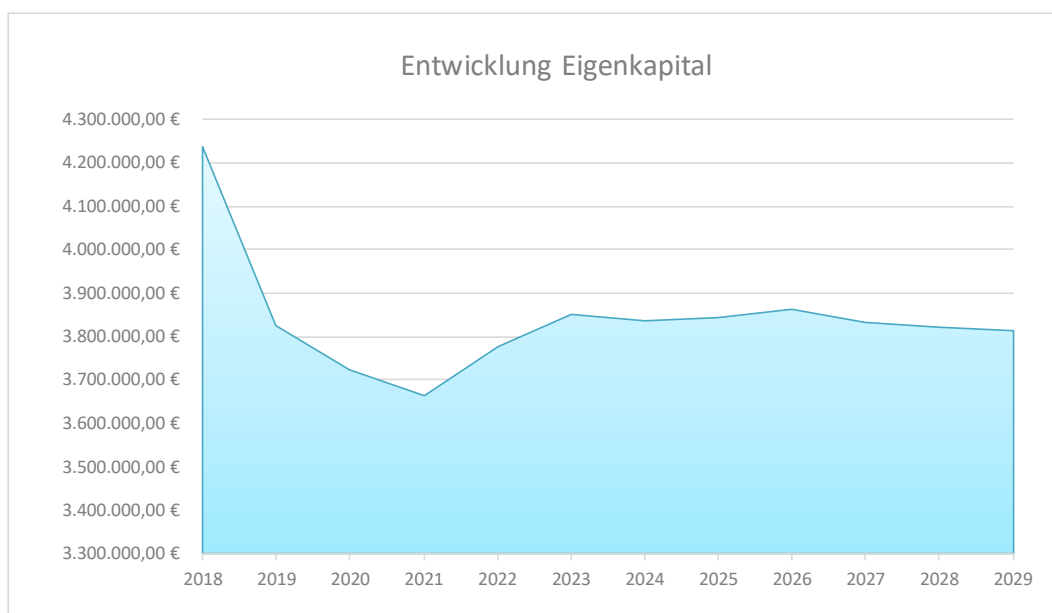
Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 354.315 EUR höher aus als im Vorjahr (+ ~ 88.000 EUR). Der Ansatz für die Stromkosten wurde an die Abschlagszahlungen aus dem Vorjahr angepasst (+ ~ 13.000 EUR), ebenso wie die Kosten für Wasser, Abwasser... (+ ~ 3.000 EUR). Die größten im Haushalt veranschlagten Projekte, die durch das regionale Zukunftsprogramm bezuschusst werden, sind die Instandsetzung von Wanderwegen und des Zimmerplatzes (20.000 EUR), die Aufwertung der Spielplätze (21.800 EUR), der Austausch der Hängeseilleuchten in den Straßen (20.000 EUR) und die Aufwertung des Jugendraumes (9.000 EUR). Des Weiteren sind Gelder für die Prüfung verschiedene Bücken in der Ortsgemeinde (10.000 EUR) vorgesehen.

Die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr in der Planung um 5.000 EUR. Bei gleich bleibenden Hebesatz wurden die Umlagezahlungen an die Steuerkraftmessen aus den Vorjahren angepasst.

Nicht im Ergebnishaushalt werden die Tilgungsleistungen für die Investitionskredite dargestellt, da der Ressourcenverbrauch des Vermögens in Form von Abschreibungen im Ergebnishaushalt bereits abgebildet wird. Im Jahr 2026 beträgt die Auszahlung für Tilgung 47.175 EUR, 2025: 42.630 EUR.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach der derzeitigen Entwicklung kann das Eigenkapital in 2025 und 2026 leicht aufgebaut werden. Für die Folgejahre ist jedoch mit einem weiteren Rückgang zu rechnen. (siehe Schaubild).



2.2. 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
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	347.390	106.470	100.430	48.460	53.345	55.190
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-346.027	-360.000	-166.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	1.363	-253.530	-65.570	48.460	53.345	55.190
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-51.728	317.370	118.825	-51.265	-51.285	-42.115
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	50.373	-63.840	-53.255	2.805	-2.060	-13.075
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-1.363	253.530	253.530	-40.985	-53.230	-44.363
Ergebnisvortrag Pos. 26		347.390	106.470	100.430	48.460	53.345	55.190

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 und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 100.430 EUR reicht aus um die Tilgungsauszahlungen in Höhe von 47.175 EUR und den Mindestrückführungsbetrag in Höhe von 12.328 EUR zu decken.

3. Entwicklung der Investitionen

Investitionen gesamt

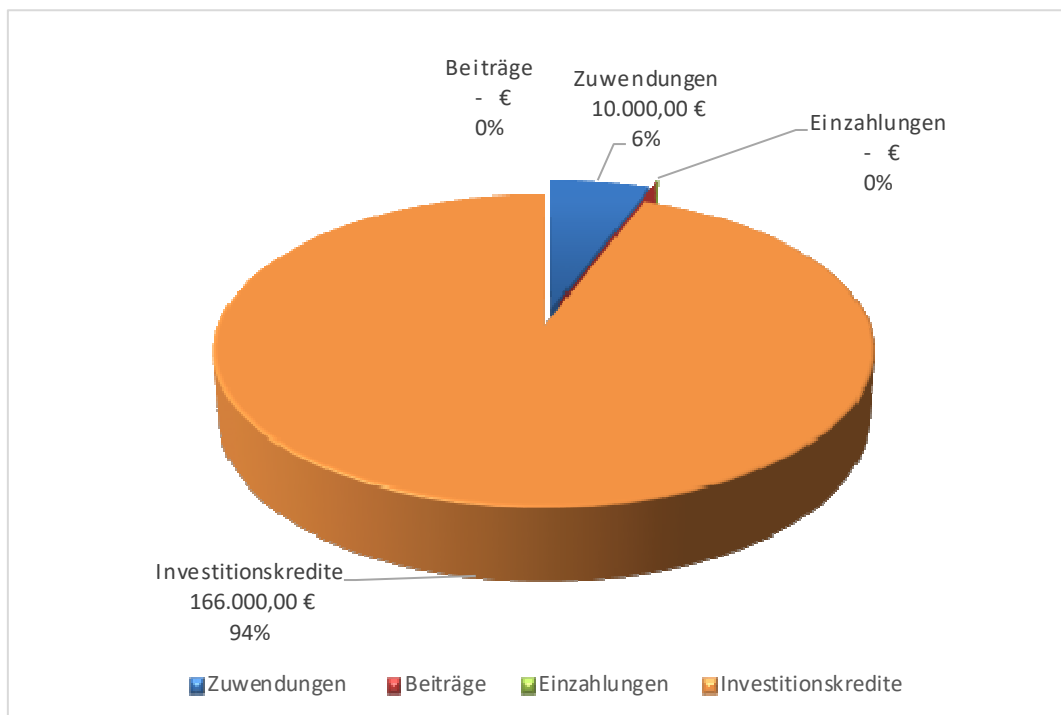
Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2026 beträgt: 10.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026 beträg 176.000 EUR

Saldo **166.000 EUR**

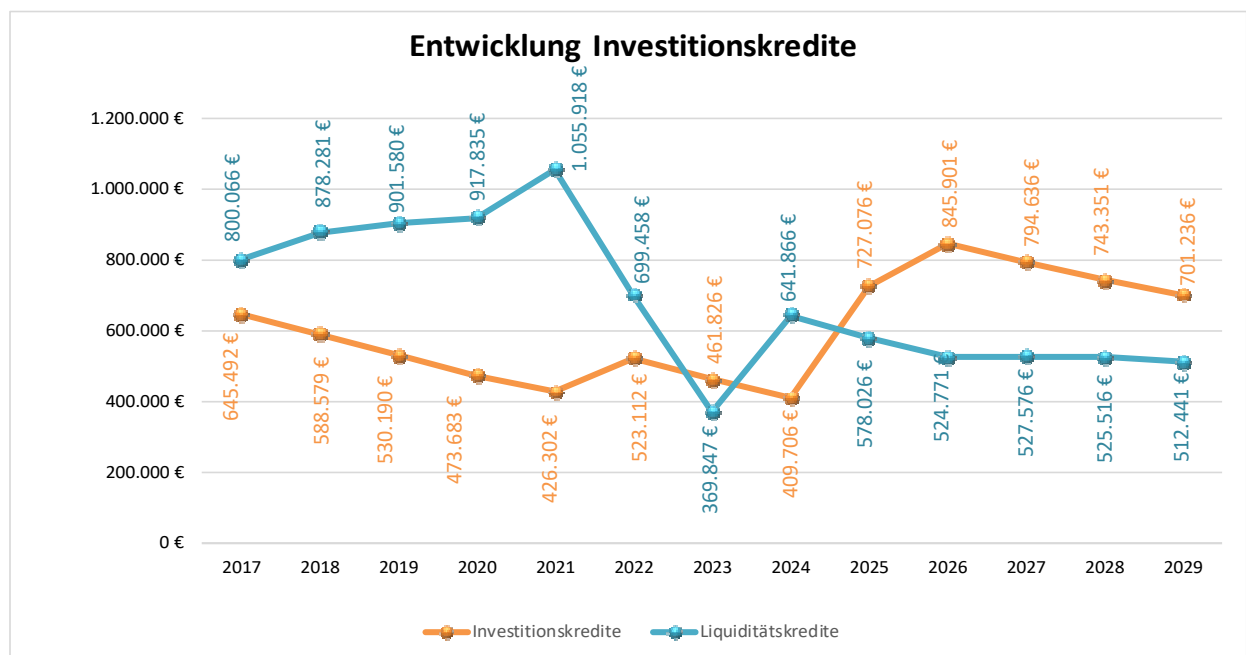
Eine Übersicht der Investitionstätigkeiten der Ortsgemeinde Arzbach ist dem Haushaltsplan gesondert beigefügt.

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



4. Entwicklung der Kredite

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lf d. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	578.026	524.771
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	727.076	845.901
4	Summe der Kreditaufnahmen	1.305.102	1.370.672



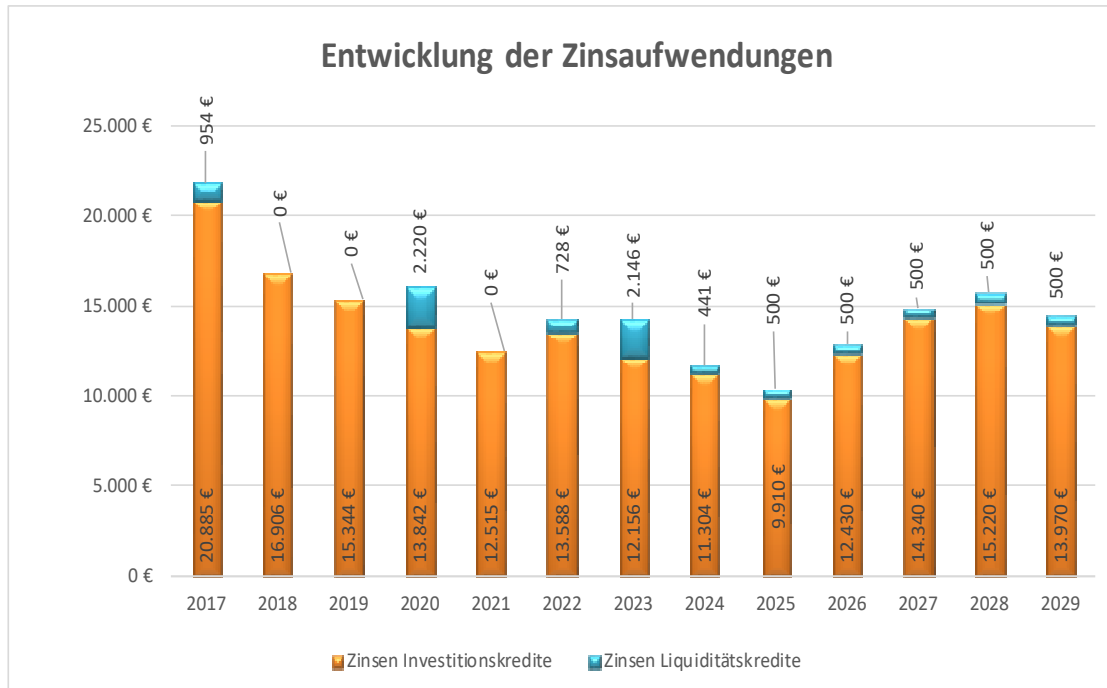
4.1. Entwicklung der Investitionskredite

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	360.000	166.000		0	0
Tilgung	51.728	42.630	47.175	51.265	51.285	42.115
Netto- Neuverschuldung investiver Bereich	-51.728	317.370	118.825	-51.265	-51.285	-42.115
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	11.469	10.660	13.180	15.090	15.970	14.720

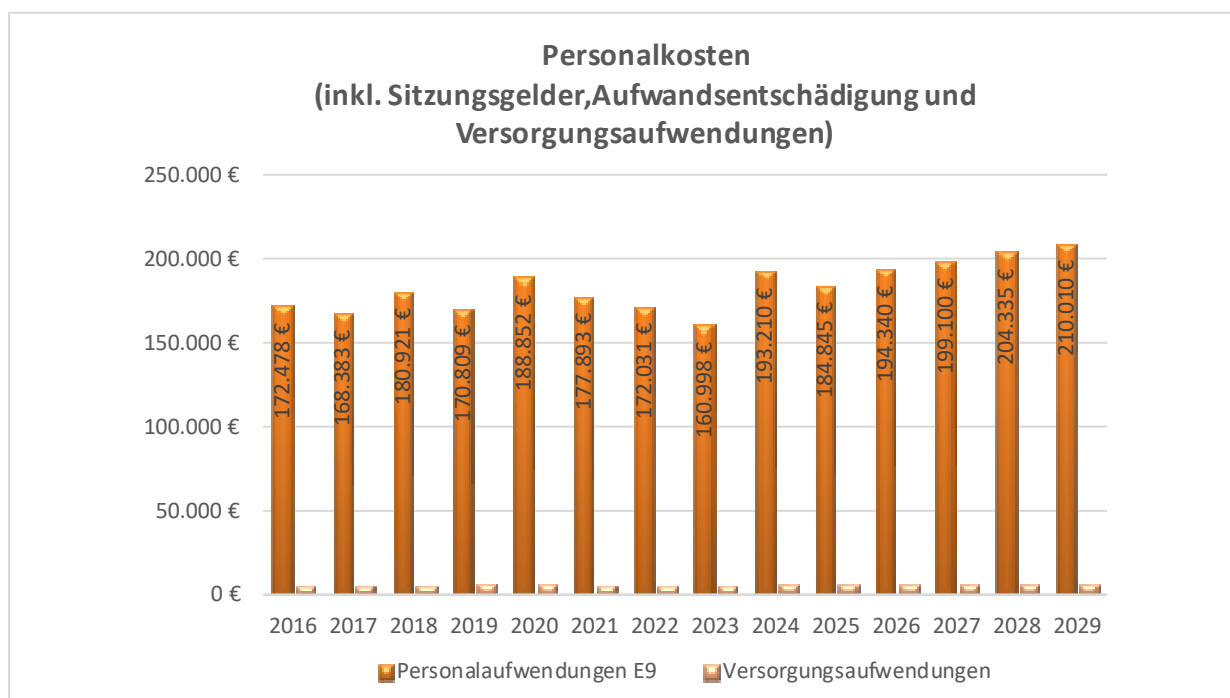
4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2024 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 641.866,00 EUR auf. In 2024 hat das Land eine Teilschuld aus den Liquiditätskrediten im Rahmen des neu auferlegten Entschuldungsprogramms in Höhe von 221.623 EUR übernommen. Diese übernommene Schuld wurde bereits in 2024 wieder aufgebaut.



5. 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 Arzbach 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.



6. Ausblick

Die Steuern und Umlagen sind für die Gemeinden die größten Positionen die starken Schwankungen nach oben oder unten ausgesetzt sind. Deren Entwicklung spielen entsprechend mit die wesentlichste Rolle, ob ein Haushalt ausgeglichen werden kann oder nicht. Bis zum Ende des Jahres besteht die Unsicherheit bei den Kommunen, ob der Plan eines ausgeglichenen Haushaltes aufgeht oder nicht. Große Steuerrückzahlungen oder unerwartete Mehraufwendungen, z. B. im Bereich der Unterhaltung oder für Ersatzbeschaffungen können schnell dafür sorgen, dass das Haushaltsziel nicht erreicht wird.

Die Planung zeigt, dass der Ergebnishaushalt lediglich in 2026 ausgeglichen werden kann. Für den Finanzhaushalt kann zwar bis 2029 hindurch ein positiver Saldo der Ein- und Auszahlungen ausgewiesen werden. Das positive Saldo reicht auch, mit Ausnahme von 2027, aus um die Tilgungsrückzahlungen der Investitionen zu bedienen. Der Liquiditätskredit kann zwar weiter abgebaut werden, allerdings nicht in der Höhe der vorgegebenen Mindestrückführung.

Es bleibt abzuwarten, ob in den Folgejahren der Ausgleich wie geplant erreicht werden kann. Dies hängt stark von der Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen, der Nivellierungssätze, den Umlagen und Investitionen ab. Für die Zukunft wird die anstehenden Erweiterung/ Neubau der Kita zur Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben des neuen Kita-Plus-Gesetzes sein, sowie die Erneuerung der Brücke "Auf der Trift" eine zusätzliche große finanzielle Belastung darstellen, nicht nur im Ergebnishaushalt, indem die Zinsen für die Aufnahme von Investitionskrediten und die Abschreibungen, die nicht vollständig durch die Erträge aus den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträgen gedeckt werden können, sondern auch im Finanzhaushalt der die zusätzlichen Belastungen der Tilgungszahlung zu tragen hat.

Bei einem Haushalt der bereits jetzt schon so verschlankt wurde, ist es dann fraglich, wie der Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Auch Instandhaltungsarbeiten und größere Reparaturen werden irgendwann wieder zu Buche schlagen, weil ein aufschieben nicht mehr möglich ist und kurzfristiger Handlungsbedarf besteht.

Nichts desto trotz bleibt auch für die Zukunft weiterhin die Wichtigkeit, vor der Umsetzung von Maßnahmen die Dringlichkeit und Notwendigkeit zu überprüfen, Einnahmequellen zu verbessern und Ausgaben auf das notwendigste zu beschränken, um damit den gesetzlichen Forderungen nachzukommen und eine Überschuldung zu verhindern. Eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung wie sie bereits seit dem Haushalt 2024 umgesetzt wird, gilt es weiter zu führen.

7. Statistische Daten



Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

1.1 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 Arzbach 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 Allg. Verwaltung
- Budget Liegenschaften
- Budget Bürgerservice
- 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.

1.2 Übertragbarkeit

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

Für den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Arzbach 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 Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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	1.808.290,49	1.683.000,00	1.783.000,00	1.853.500,00	1.915.500,00	1.975.500,00
	401100 Grundsteuer A	3.013,39	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	401200 Grundsteuer B	188.106,19	190.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	410.774,18	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.026.689,16	1.078.000,00	1.136.000,00	1.194.000,00	1.251.000,00	1.315.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33.102,81	34.000,00	40.000,00	50.000,00	55.000,00	48.000,00
	403300 Hundesteuer	11.060,00	11.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	135.544,76	117.000,00	117.500,00	120.000,00	120.000,00	123.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	313.396,75	325.810,00	323.460,00	261.960,00	261.960,00	261.960,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	195.754,75	253.000,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	93.424,00	40.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.760,00	28.760,00	69.260,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	258,00	1.200,00	21.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	414900 von Sonstigen		1.850,00				
	418420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.890,16	16.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00
	431900 Sonstige	556,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.704,31	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	9.535,44	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	436900 Sonstige	869,41	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.681,94	39.235,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	85.601,55	32.045,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00
	441200 Mieten und Pachten	6.993,39	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00
	441900 Sonstige	87,00	700,00				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.861,20	6.800,00	3.800,00	3.500,00	3.500,00	3.800,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300,00				300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00			
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.861,20	6.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	140.565,12	99.485,00	98.285,00	97.900,00	95.765,00	95.655,00
	461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.191,41					
	462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	2.650,00					
	462500 Konzessionsabgaben	33.933,07	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	462900 Sonstige	747,00					
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.000,00					
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	62.043,64	61.485,00	60.285,00	59.900,00	57.765,00	57.655,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.377.685,66	2.170.425,00	2.270.570,00	2.278.885,00	2.338.750,00	2.398.940,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	199.809,82	191.495,00	200.990,00	205.750,00	210.985,00	216.660,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	21.498,00	19.600,00	19.600,00	19.300,00	19.300,00	19.600,00
	501200 Beigeordnete			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	390,00	330,00	390,00	390,00	390,00	390,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	112.952,33	122.335,00	127.955,00	131.785,00	135.740,00	139.815,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.139,66	2.590,00	2.700,00	2.780,00	2.865,00	2.945,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	8.746,11	9.260,00	9.605,00	9.890,00	10.190,00	10.490,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	25.135,86	27.115,00	28.955,00	29.820,00	30.715,00	31.635,00
	504900 Sonstige	1.580,15	1.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	505200 Arbeitnehmer	153,45					
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	487,71	215,00	235,00	235,00	235,00	235,00
	508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	16.119,55					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
	511300 ehrenamtlich Tätige	6.600,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	4.007,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.282,13	265.775,00	354.315,00	283.315,00	283.315,00	283.345,00
	522001 Stromkosten	12.277,41	13.970,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
	522002 Wasser, Abwasser,Oberfläche	10.770,46	9.140,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	4.310,64	3.630,00	4.065,00	4.065,00	4.065,00	4.065,00
	522004 Heizung	22.922,44	20.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 122,37					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	939,75	1.100,00	25.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	6.549,51	4.200,00	24.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	102.924,50	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.495,30	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6.911,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	58.070,61	17.100,00	27.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.876,78	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.468,12	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.109,80	3.000,00	20.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.405,60	5.300,00	4.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.585,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.170,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.030,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	35.758,45	32.000,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.488,69	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	74.639,78	66.500,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	525900 an Sonstige	12.000,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.309,54	4.985,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35.420,06	40.000,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
E11	Abschreibungen	167.864,23	158.270,00	140.315,00	137.835,00	117.830,00	117.780,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.213,02	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00	2.215,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.274,14	10.305,00	10.305,00	10.300,00	10.020,00	10.020,00
	534500 mit Sportanlagen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden	23.141,66	23.145,00	23.065,00	22.325,00	22.325,00	22.325,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403,28	4.405,00	4.400,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	113.518,99	105.690,00	95.115,00	95.100,00	75.910,00	75.910,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	538100 Fahrzeuge	8.933,58	8.115,00	1.160,00	1.045,00	620,00	590,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	482,30	485,00	310,00	140,00	140,00	140,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.292,92	1.300,00	1.135,00	170,00	60,00	40,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	18,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.529.621,88	1.513.300,00	1.518.300,00	1.643.300,00	1.694.300,00	1.748.300,00
	541900 an Sonstige	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	36.055,83	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	845.282,00	846.000,00	855.000,00	920.000,00	950.000,00	980.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	648.050,00	642.000,00	638.000,00	698.000,00	719.000,00	743.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	43.176,66	24.190,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00
	562200 Leasing	793,51					
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.181,75	1.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	563100 Büromaterial	473,41	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	2.735,57	2.030,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.680,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	563900 Sonstiges						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.151,92	4.160,00	5.105,00	5.105,00	5.105,00	5.105,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.360,34	1.400,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.000,78	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.906,47	1.795,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		110,00	290,00	290,00	290,00	290,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7.044,16	7.880,00	7.340,00	7.340,00	7.340,00	7.340,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	239,65	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	569200 Verfügungsmittel	5,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	569300 Repräsentationen	304,56	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	569900 Sonstige	226,10	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.382.754,72	2.153.030,00	2.239.940,00	2.296.220,00	2.332.450,00	2.392.105,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.069,06	17.395,00	30.630,00	- 17.335,00	6.300,00	6.835,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.860,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.860,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.468,89	10.660,00	13.180,00	15.090,00	15.970,00	14.720,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	440,85	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.995,80	5.240,00	4.520,00	3.770,00	3.010,00	2.430,00
	575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.867,24	4.670,00	7.910,00	7.570,00	7.210,00	6.840,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				3.000,00	5.000,00	4.700,00
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	165,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.608,89	- 9.910,00	- 12.430,00	- 14.340,00	- 15.220,00	- 13.970,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 14.677,95	7.485,00	18.200,00	- 31.675,00	- 8.920,00	- 7.135,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
	481001 Erträge aus internerer Leistungsverrechnung	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
	581001 Interne Leistungsverrechnung Aufwand	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 14.677,95	7.485,00	18.200,00	- 31.675,00	- 8.920,00	- 7.135,00
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.763.442,75	1.683.000,00	1.783.000,00	1.853.500,00	1.915.500,00	1.975.500,00
	601100 Grundsteuer A	3.001,68	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	601200 Grundsteuer B	187.261,49	190.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
	601310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	391.463,18	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.001.639,72	1.078.000,00	1.136.000,00	1.194.000,00	1.251.000,00	1.315.000,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.057,34	34.000,00	40.000,00	50.000,00	55.000,00	48.000,00
	603300 Hundesteuer	11.130,36	11.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	605210 vom Land - Familienleistungsausgleich	136.888,98	117.000,00	117.500,00	120.000,00	120.000,00	123.000,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	441.236,75	285.310,00	263.460,00	201.960,00	201.960,00	201.960,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	611110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	195.754,75	253.000,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
	613200 vom Land						
	614420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.760,00	28.760,00	69.260,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00
	614440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.200,00	21.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	614590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	75,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	614900 von Sonstigen		1.850,00				
	618420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	221.647,00					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.117,82	16.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00
	631900 Sonstige	479,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	632100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	11.526,97	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	632240 Entgelte - für das Bestattungswesen	8.017,44	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	632600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	636900 Sonstige	869,41	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.328,94	79.735,00	98.930,00	98.930,00	98.930,00	98.930,00
	641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	179.025,55	72.545,00	92.440,00	92.440,00	92.440,00	92.440,00
	641200 Mieten und Pachten	7.303,39	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00
	641900 Sonstige		700,00				
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225,75	6.800,00	3.800,00	3.500,00	3.500,00	3.800,00
	642410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300,00				300,00
	642420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00			
	642430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	225,75	6.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	38.031,91	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	661110 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.191,41					
	662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	2.375,00					
	662500 Konzessionsabgaben	33.963,50	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	662900 Sonstige	502,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.450.383,92	2.108.940,00	2.210.285,00	2.218.985,00	2.280.985,00	2.341.285,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	178.286,98	189.295,00	198.790,00	203.550,00	208.785,00	214.460,00
	701100 Aufwandsentschädigungen	21.418,00	19.600,00	19.600,00	19.300,00	19.300,00	19.600,00
	701200 Beigeordnete			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	701900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	390,00	330,00	390,00	390,00	390,00	390,00
	702210 Arbeitnehmer - Vergütungen	112.513,92	122.335,00	127.955,00	131.785,00	135.740,00	139.815,00
	702220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.865,72	2.590,00	2.700,00	2.780,00	2.865,00	2.945,00
	703200 Arbeitnehmer	8.646,67	9.260,00	9.605,00	9.890,00	10.190,00	10.490,00
	704200 Arbeitnehmer	24.856,65	27.115,00	28.955,00	29.820,00	30.715,00	31.635,00
	704900 Sonstige	1.580,15	1.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	705200 Arbeitnehmer	153,45					
	706290 Arbeitnehmer - Sonstige	302,68	215,00	235,00	235,00	235,00	235,00
	709000 Pauschalierte Lohnsteuer	- 40,26					
	711300 ehrenamtlich Tätige	6.600,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	367.608,20	265.775,00	354.315,00	283.315,00	283.315,00	283.345,00
	722001 Stromkosten	14.739,47	13.970,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
	722002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	7.946,18	9.140,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00	12.510,00
	722003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	4.310,64	3.630,00	4.065,00	4.065,00	4.065,00	4.065,00
	722004 Heizung	31.410,68	20.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
	722005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 425,80					
	723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	1.400,52	1.100,00	25.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	723120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	6.591,44	4.200,00	24.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	723130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	17.026,14	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723210 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke			35.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
	723220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.495,30	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	723370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	6.911,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	723380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	62.346,35	17.100,00	27.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	723510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.710,35	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	723520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	7.347,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.142,00	3.000,00	20.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	12.264,65	5.300,00	4.800,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	724700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.538,67	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.170,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.030,00
	725420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	16.763,49	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	725430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	74.168,45	66.500,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00
	725480 an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	35.758,45	32.000,00				
	725900 an Sonstige	12.000,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00	15.350,00
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	7.572,30	4.985,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	35.420,06	40.000,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.528.908,21	1.513.300,00	1.518.300,00	1.643.300,00	1.694.300,00	1.748.300,00
	741900 Sonstige	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	743100 Gewerbesteuerumlage	35.342,16	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	744210 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	845.282,00	846.000,00	855.000,00	920.000,00	950.000,00	980.000,00
	744230 an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	648.050,00	642.000,00	638.000,00	698.000,00	719.000,00	743.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	18.750,59	24.190,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00
	761310 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung						
	762200 Leasing	793,51					
	762530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	433,17	1.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	763100 Büromaterial	484,11	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	763410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.913,78	2.030,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00	2.430,00
	763460 Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	1.680,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	763900 Sonstige						
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.151,92	4.160,00	5.105,00	5.105,00	5.105,00	5.105,00
	764120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.360,34	1.400,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.034,82	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
	764140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	1.890,12	1.795,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	108,84	110,00	290,00	290,00	290,00	290,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.410,88	7.880,00	7.340,00	7.340,00	7.340,00	7.340,00
	768200 Kraftfahrzeugsteuer		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
	769200 Verfügungsmittel	5,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	769300 Repräsentationen	184,56	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	769900 Sonstige	226,10	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.093.553,98	1.992.560,00	2.097.425,00	2.156.185,00	2.212.420,00	2.272.125,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	356.829,94	116.380,00	112.860,00	62.800,00	68.565,00	69.160,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.739,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.739,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	11.178,89	10.660,00	13.180,00	15.090,00	15.970,00	14.720,00
	774300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.154,18	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	775110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	4.992,47	5.240,00	4.520,00	3.770,00	3.010,00	2.430,00
	775140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.867,24	4.670,00	7.910,00	7.570,00	7.210,00	6.840,00
	775190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				3.000,00	5.000,00	4.700,00
	779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	165,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 9.439,89	- 9.910,00	- 12.430,00	- 14.340,00	- 15.220,00	- 13.970,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	347.390,05	106.470,00	100.430,00	48.460,00	53.345,00	55.190,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
	698001 Einzahlung aus interner Leistungsverrechnung	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
	798001 Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	347.390,05	106.470,00	100.430,00	48.460,00	53.345,00	55.190,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		373.000,00	10.000,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		373.000,00	10.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	682,17					
	682700 Grabnutzungsentgelte	682,17					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	38,59					
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38,59					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	720,76	373.000,00	10.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		35.000,00	28.500,00			
	781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		35.000,00	28.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	346.747,49	698.000,00	147.500,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00			
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	21.500,00					
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			42.500,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	325.247,49	693.000,00	100.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	346.747,49	733.000,00	176.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 346.026,73	- 360.000,00	- 166.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.363,32	- 253.530,00	- 65.570,00	48.460,00	53.345,00	55.190,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		360.000,00	166.000,00			
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		360.000,00	166.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	51.727,79	42.630,00	47.175,00	51.265,00	51.285,00	42.115,00

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 12

32 / 103

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr			3.610,00	3.740,00	3.875,00	4.015,00
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre				3.000,00	6.000,00	6.200,00
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.538,14	38.930,00	39.785,00	40.660,00	38.950,00	31.900,00
	792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	15.591,26					
	792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.598,39	3.700,00	3.780,00	3.865,00	2.460,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 51.727,79	317.370,00	118.825,00	- 51.265,00	- 51.285,00	- 42.115,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	585.300,08					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	585.308,28					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 8,20					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	50.372,67		78.150,00	89.253,00	56.798,00	63.042,00
	694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	50.372,67		78.150,00	89.253,00	56.798,00	63.042,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		63.840,00	131.405,00	86.448,00	58.858,00	76.117,00
	794430 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)		63.840,00	131.405,00	86.448,00	58.858,00	76.117,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	50.372,67	- 63.840,00	- 53.255,00	2.805,00	- 2.060,00	- 13.075,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.363,32	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	585.300,08					
	699100 Durchlaufende Gelder	1.500,00					
	699300 Ungeklärte Zahlungseingänge	583.800,08					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	585.308,28					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
	799100 Durchlaufende Gelder	1.500,00					
	799300 Ungeklärte Zahlungseingänge	583.808,28					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8,20					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.371,52	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	295.662,26	63.840,00	53.255,00	- 2.805,00	2.060,00	13.075,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	15.814,73	12.328,23	16.119,07	16.119,07	16.119,07	16.119,07
	800000 Entschuldung nach PEK-RP	15.814,73	12.328,23	16.119,07	16.119,07	16.119,07	16.119,07
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

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.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
9.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
10.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
11.	41200	Gesundheitsdienste	Freiwillige Aufgabe
12.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
13.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
14.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
15.	52300	Denkmalschutz und -pflege	Pflichtaufgabe
16.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
17.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
18.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
19.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
20.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
21.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
22.	55530	Abwicklung Jagdgenossenschaft	Freiwillige Aufgabe
23.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.218,00	32.310,00	90.960,00	29.460,00	29.460,00	29.460,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.890,16	16.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.681,94	39.235,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.861,20	6.800,00	3.800,00	3.500,00	3.500,00	3.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	137.915,12	99.485,00	98.285,00	97.900,00	95.765,00	95.655,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>277.566,42</i>	<i>193.925,00</i>	<i>255.070,00</i>	<i>192.885,00</i>	<i>190.750,00</i>	<i>190.940,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	199.809,82	191.495,00	200.990,00	205.750,00	210.985,00	216.660,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.282,13	265.775,00	354.315,00	283.315,00	283.315,00	283.345,00
E11	Abschreibungen	167.864,23	158.270,00	140.315,00	137.835,00	117.830,00	117.780,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	43.176,66	24.190,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>853.366,89</i>	<i>640.030,00</i>	<i>721.940,00</i>	<i>653.220,00</i>	<i>638.450,00</i>	<i>644.105,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 575.800,47</i>	<i>- 446.105,00</i>	<i>- 466.870,00</i>	<i>- 460.335,00</i>	<i>- 447.700,00</i>	<i>- 453.165,00</i>
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 575.800,47</i>	<i>- 446.105,00</i>	<i>- 466.870,00</i>	<i>- 460.335,00</i>	<i>- 447.700,00</i>	<i>- 453.165,00</i>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 575.800,47	- 446.105,00	- 466.870,00	- 460.335,00	- 447.700,00	- 453.165,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	23.835,00	32.310,00	90.960,00	29.460,00	29.460,00	29.460,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.117,82	16.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00	23.095,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.904,94	39.235,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00	38.930,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225,75	6.800,00	3.800,00	3.500,00	3.500,00	3.800,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	35.656,91	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	173.740,42	132.440,00	194.785,00	132.985,00	132.985,00	133.285,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	178.286,98	189.295,00	198.790,00	203.550,00	208.785,00	214.460,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	367.608,20	265.775,00	354.315,00	283.315,00	283.315,00	283.345,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	18.750,59	24.190,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00	26.020,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	564.879,82	479.560,00	579.425,00	513.185,00	518.420,00	524.125,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 391.139,40	- 347.120,00	- 384.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 391.139,40	- 347.120,00	- 384.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 391.139,40	- 347.120,00	- 384.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		373.000,00	10.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	682,17					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	38,59					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	720,76	373.000,00	10.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		35.000,00	28.500,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	346.747,49	698.000,00	147.500,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	346.747,49	733.000,00	176.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 346.026,73	- 360.000,00	- 166.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 737.166,13	- 707.120,00	- 550.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<u>F40</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 391.139,40	- 347.120,00	- 384.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 737.166,13	- 707.120,00	- 550.640,00	- 380.200,00	- 385.435,00	- 390.840,00

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	
Verbale Beschreibung	
Unterstützung der Verwaltungsführung, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinden und der Verwaltung, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe.	
Bemerkung	
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	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	747,00					
462900 Sonstige	747,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	747,00					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.700,20	30.150,00	31.765,00	31.800,00	31.850,00	31.895,00
501100 Aufwandsentschädigungen	19.903,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
501200 Beigeordnete			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Aufwandsentschädigung Vertretung						
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	390,00	330,00	390,00	390,00	390,00	390,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.069,73	1.115,00	1.145,00	1.175,00	1.210,00	1.250,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	20,13	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	80,87	85,00	90,00	90,00	95,00	95,00
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	236,05	245,00	260,00	265,00	275,00	280,00
504900 Sonstige ** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige	1.580,15	1.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			5,00	5,00	5,00	5,00
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 186,73					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
511300 ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold	6.600,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	4.007,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Anschaffung Drucker aufgrund Leasing Ende des alten Druckers	459,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.127,59	8.955,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00
562200 Leasing ** Kopierer Vertrag läuft Ende Mai/2024 aus	793,51					
563100 Büromaterial	473,41	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Telefongebühren	1.845,05	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Homepage (Bereitstellung Internetseite und Pflege), Künstlerabgabe 80 €, Meine DorfApp	1.680,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichtversicherung; Aufschlüsselung nach Einwohnern	2.018,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	958,39	905,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund	1.823,25	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
569200 Verfügungsmittel	5,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
569300 Repräsentationen	304,56	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
569900 Sonstige ** Ehrengaben	226,10	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.287,78	39.205,00	41.315,00	41.350,00	41.400,00	41.445,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.540,78	- 39.205,00	- 41.315,00	- 41.350,00	- 41.400,00	- 41.445,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.540,78	- 39.205,00	- 41.315,00	- 41.350,00	- 41.400,00	- 41.445,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 43.540,78	- 39.205,00	- 41.315,00	- 41.350,00	- 41.400,00	- 41.445,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 38.966,29	- 37.005,00	- 39.115,00	- 39.150,00	- 39.200,00	- 39.245,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 38.966,29	- 37.005,00	- 39.115,00	- 39.150,00	- 39.200,00	- 39.245,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

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)	- 38.966,29	- 37.005,00	- 39.115,00	- 39.150,00	- 39.200,00	- 39.245,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: 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

Verbale Beschreibung

Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufes:
Vorbereitung (Zusammenstellen / Versendung der Unterlagen / Einladungen), Durchführung / Betreuung (Protokollierung) und Nachbereitung (Niederschriften, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder, Fahrtkosten) der Sitzungen.

Bemerkung**Auftraggeber**

Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Zielgruppe**Ziel****Sachziele:****Qualitätsziele****II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11140****Grundzahlen:**

Kennzahlen und Messbare Ziele:						
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	1.220,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
501100 Aufwandsentschädigungen	1.220,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.220,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.220,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.220,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.220,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.140,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.140,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
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)	- 1.140,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: 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	

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung insbesondere der bebauten Grundstücke der Stadt, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet.
Planung und Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen

Bemerkung**Auftraggeber**

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

Ziel**Sachziele:****Qualitätsziele****II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11410****Grundzahlen:****Kennzahlen und Messbare Ziele:****Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige ** Auflösung Erschließungsbeiträge	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,83					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	600,83					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	600,83					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55,83	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55,83	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 55,83	545,00	545,00	545,00	545,00	545,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 886,43					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 886,43					
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

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)	- 886,43					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Erwerb und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden; Verwaltung von Erbbaurechten, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Unterhaltung der Grundstücke

Bemerkung

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

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11420							
Grundzahlen:							
Kennzahlen und Messbare Ziele:							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.141,95	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
	441200 Mieten und Pachten	1.141,95	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
	** Pacht Grundstücke						
E7	Sonstige laufende Erträge	7.216,83	6.835,00	6.835,00	6.835,00	6.835,00	6.835,00
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	7.216,83	6.835,00	6.835,00	6.835,00	6.835,00	6.835,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.358,78	7.975,00	7.975,00	7.975,00	7.975,00	7.975,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132,07	375,00	385,00	385,00	385,00	385,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche * WKB Abwasser	71,75	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	102,69	105,00	105,00	105,00	105,00	105,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 122,37					
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	80,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11	Abschreibungen	6.271,62	1.995,00	95,00	95,00	95,00	95,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.271,62	1.995,00	95,00	95,00	95,00	95,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29,82	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	29,82	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.433,51	2.400,00	510,00	510,00	510,00	510,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.925,27	5.575,00	7.465,00	7.465,00	7.465,00	7.465,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	1.925,27	5.575,00	7.465,00	7.465,00	7.465,00	7.465,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.072,00	- 7.181,00	- 3.154,00	- 3.236,00	- 3.312,00	- 3.401,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.146,73	- 1.606,00	4.311,00	4.229,00	4.153,00	4.064,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.093,49	735,00	725,00	725,00	725,00	725,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	5.000,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen		5.000,00	5.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 5.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.093,49	- 4.265,00	- 4.275,00	725,00	725,00	725,00
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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)	2.093,49	735,00	725,00	725,00	725,00	725,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Bauhofs. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung und Inanspruchnahme des Fuhrparks; Winterdienst, Reinigung und Unterhaltung öffentlicher Flächen, Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün sowie sonstige Leistungen.

Bemerkung

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

Sachziele:

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	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	361,20	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	361,20	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Kostenerstattung durch VG für Arbeiten der Bauhofmitarbeiter an der Schule							
E7 Sonstige laufende Erträge	600,00	400,00					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	600,00	400,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	961,20	3.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	123.883,64	116.965,00	123.660,00	127.370,00	131.185,00	135.115,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	80.860,16	88.855,00	93.650,00	96.460,00	99.355,00	102.335,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.535,73	1.865,00	1.950,00	2.010,00	2.070,00	2.130,00	
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	6.319,62	6.675,00	6.950,00	7.160,00	7.375,00	7.595,00	
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	17.764,92	19.405,00	20.950,00	21.580,00	22.225,00	22.895,00	
** u.a. Sozialversicherung u. Unfallkasse Rheinland-Pfalz							
505200 Arbeitnehmer	153,45						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	413,96	165,00	160,00	160,00	160,00	160,00	
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	16.835,80						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer							
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.997,25	11.870,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00	8.830,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	394,77	370,00	430,00	430,00	430,00	430,00	
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	334,65	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	7.876,78	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.468,12	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
** Treibstoff für Fahrzeuge Bauhof							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.922,93	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
** Austausch versch. Arbeitsgeräte							
E11 Abschreibungen	10.994,30	10.410,00	3.925,00	3.810,00	3.385,00	3.355,00	3.355,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	2.624,34	2.625,00	2.625,00	2.625,00	2.625,00	2.625,00	
538100 Fahrzeuge	8.229,96	7.645,00	1.160,00	1.045,00	620,00	590,00	
538200 Maschinen und technische Anlagen	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.032,17	3.095,00	3.525,00	3.525,00	3.525,00	3.525,00	3.525,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	668,10	730,00	730,00	730,00	730,00	730,00	
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	38,51	40,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
** Gebäude-Feuer-Versicherung							
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.360,34	1.400,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	652,13	610,00	680,00	680,00	680,00	680,00	
568200 Kraftfahrzeugsteuer	239,65	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	
** neuer Pritschenwagen							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	159.907,36	142.340,00	139.940,00	143.535,00	146.925,00	150.825,00	150.825,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 158.946,16	- 138.940,00	- 138.940,00	- 142.535,00	- 145.925,00	- 149.825,00	- 149.825,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 158.946,16	- 138.940,00	- 138.940,00	- 142.535,00	- 145.925,00	- 149.825,00	- 149.825,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	135.909,19	156.795,00	138.940,00	142.535,00	145.925,00	149.825,00	149.825,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 23.036,97	17.855,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 133.698,33	- 128.930,00	- 135.015,00	- 138.725,00	- 142.540,00	- 146.470,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	21.500,00					
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	21.500,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.500,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.500,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 155.198,33	- 128.930,00	- 135.015,00	- 138.725,00	- 142.540,00	- 146.470,00
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)	- 133.698,33	- 128.930,00	- 135.015,00	- 138.725,00	- 142.540,00	- 146.470,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	136.870,39	160.195,00	139.940,00	143.535,00	146.925,00	150.825,00
02 Aufwand [EUR]	159.907,36	142.340,00	139.940,00	143.535,00	146.925,00	150.825,00

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	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		
Verbale Beschreibung		
Das Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen), die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände, die Durchführung der Wahlen (Organisation, Wahltag, Erfassung, Ergebnisse und Weiterleitung) und Erhebung von Statistiken		
Bemerkung		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)		
Zielgruppe		
Einwohner / Wahlberechtigte		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 12100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

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		300,00	300,00			300,00
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		300,00				300,00
** Bundestagswahlen, Europa- und Kommunalwahl 2029						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			300,00			
** Landtagswahlen 2026						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300,00	300,00			300,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	375,00	300,00	300,00			300,00
501100 Aufwandsentschädigungen	375,00	300,00	300,00			300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,13					30,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	60,13					30,00
** Stimmzettel etc.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	435,13	300,00	300,00			330,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 435,13					- 30,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 435,13					- 30,00
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 435,13					- 30,00
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 435,13					- 30,00
F27 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F32 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 435,13					- 30,00
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>	- 435,13					- 30,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Förderung der Heimatkultur und der Heimatpflege

Bemerkung

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Zielgruppe
Einwohner / Bürger / Vereine
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 28100
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

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	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsumzug, Volkstrauertag, Kirmes u.a.	1.110,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E11 Abschreibungen	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
541900 an Sonstige ** JuZ und Tourismusverein Bad Ems-Nassau, Touristik Westerwald	234,05	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 17,54	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Veranstaltungen (St. Martinsumzug)	- 17,54	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.366,52	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	1.390,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.166,52	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.166,52	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	- 890,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.947,00	- 13.171,00	- 5.057,00	- 5.188,00	- 5.312,00	- 5.454,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.113,52	- 14.061,00	- 5.947,00	- 6.078,00	- 6.202,00	- 6.344,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.285,56	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.285,56	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

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)	- 1.285,56	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00	- 850,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Bemerkung

Auftraggeber

Auftragsgrundlage

Zielgruppe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 33100

Grundzahlen:

--	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

--	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	2.173,02	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen ** Abschreibung für die Kostenbeteiligung am Bau Kiga, an das St. Josefsheim und den Bau einer Pfarrhaustoilette	2.173,02	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.173,02	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00	2.175,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.173,02	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.173,02	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.173,02	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00	- 2.175,00
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 - Bezeichnung

** : 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
Verbale Beschreibung
Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe haben darauf hinzuwirken, dass für diese Altersgruppe ein bedarfsgerechtes Angebot an Ganztagsplätzen oder ergänzende Förderung in der Kindertagespflege zur Verfügung steht. Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen (Krippe, Horte) und in der Kindertagespflege vorzuhalten.
Bemerkung
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)
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36500	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

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	56.799,35	69.300,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Personalkostenanteile Kindergarten	54.799,35	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
525900 an Sonstige ** Pauschale Kostenbeteiligung an Energiekosten, Schönheitsreparaturen u. Bauunterhaltung Kindergarten 4.300 €, Beteiligung u. a. an Erneuerung Zaun, Garderobenvergrößerung, Spielgeräte	2.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20.034,18					
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.034,18					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76.833,53	69.300,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 76.833,53	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 76.833,53	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 76.833,53	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 59.551,72	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F29 <u>Auszahlungen für Sachanlagen</u>	15.653,97	100.000,00	100.000,00			
785930 <u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	15.653,97	100.000,00	100.000,00			
** <u>Planungskosten</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	15.653,97	100.000,00	100.000,00			
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	- 15.653,97	- 100.000,00	- 100.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 75.205,69	- 169.300,00	- 169.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 <u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
F39 <u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>						
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>	- 59.551,72	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00	- 69.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände)	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		
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		

Zielgruppe
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 36610
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			21.300,00			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Aufwertung Spielplätze durch regionales Zukunftsprogramm			21.300,00			
E7 Sonstige laufende Erträge	505,26	510,00	375,00	110,00		
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	505,26	510,00	375,00	110,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	505,26	510,00	21.675,00	110,00		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489,81	500,00	21.800,00	500,00	500,00	500,00
522001 Stromkosten ** Vereinsgebäude alter Waldsportplatz bei Produkt 42100						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100						
522003 Grundbesitzabgaben: Abfallbeseitigung (Müll) ** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100						
522004 Heizung ** betrifft Vereinsgebäude Waldsportplatz, jetzt bei Produkt 42100						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** u. a. Sicherheitsüberprüfung Spielplätze, Aufwertung Spielplätze	489,81	500,00	21.800,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	652,30	655,00	500,00	140,00	30,00	30,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	634,18	635,00	480,00	120,00	10,00	10,00
539900 Sonstige Abschreibungen	18,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.142,11	1.155,00	22.300,00	640,00	530,00	530,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 636,85	- 645,00	- 625,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 636,85	- 645,00	- 625,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.664,00	- 7.558,00	- 2.723,00	- 2.794,00	- 2.860,00	- 2.937,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.300,85	- 8.203,00	- 3.348,00	- 3.324,00	- 3.390,00	- 3.467,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 390,69	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ((Spiel- und Freizeitgelände):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.000,00			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			10.000,00			
** Förderung regionales Zukunftsprogramm						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000,00			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			10.000,00			
** Erwerb neuer Spielgeräte						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 390,69	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
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)	- 390,69	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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 :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Verbale Beschreibung

Durch gezielte finanzielle Förderung soll den Sportvereinen der Ortsgemeinden ein Beitrag für den Vereinsbetrieb, insbesondere die Jugendarbeit, gewährt werden. Ebenso wird die Schaffung und Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen unterstützt.

Bemerkung

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage
Sportförderungsgesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Vereine
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 42100
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.850,00				
414900 von Sonstigen		1.850,00				
** Erst.Energiekosten durch Verein						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.850,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.292,52	10.450,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
522001 Stromkosten	686,18	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.022,00	750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522004 Heizung	1.139,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.445,32					
525900 an Sonstige	10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
** Vertragl. Anteil Ortsgde. an Bewirtschaft.kost. Turnhalle TV Arzbach						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	97,72	150,00	125,00	125,00	125,00	125,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	97,72	150,00	125,00	125,00	125,00	125,00
** Turnhalle und Waldsportplatz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.390,24	10.600,00	11.325,00	11.325,00	11.325,00	11.325,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.390,24	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.390,24	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.390,24	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.147,15	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 15.147,15	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42100 Förderung des Sports:

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)	- 15.147,15	- 8.750,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00	- 11.325,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten

Bemerkung

Auftraggeber

Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

Vereine / Nutzer der Einrichtung

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 42400

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:
Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	587,00	700,00				
441200 Mieten und Pachten	500,00					
441900 Sonstige	87,00	700,00				
** Einnahmen Bandenwerbung Sportanlage Burgwiese, Erst. Kosten für Mäharbeiten						
E7 Sonstige laufende Erträge	396,12	400,00	395,00	395,00	395,00	395,00
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	396,12	400,00	395,00	395,00	395,00	395,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	983,12	1.100,00	395,00	395,00	395,00	395,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.398,48	5.450,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
522001 Stromkosten	702,01	750,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** Sportanlage Burgwiese						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	4.042,46	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** Sportanlage Burgwiese						
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	198,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Sportplatz						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	3.455,41	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
** Sportanlage Burgwiese						
E11 Abschreibungen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
534500 mit Sportanlagen	987,76	990,00	990,00	990,00	990,00	990,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	62,06		80,00	80,00	80,00	80,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	62,06		80,00	80,00	80,00	80,00
** Umkleidegebäude Waldsportplatz jetzt bei Produkt 42100						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.448,30	6.440,00	10.270,00	10.270,00	10.270,00	10.270,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.465,18	- 5.340,00	- 9.875,00	- 9.875,00	- 9.875,00	- 9.875,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.465,18	- 5.340,00	- 9.875,00	- 9.875,00	- 9.875,00	- 9.875,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 11.009,00	- 16.542,00	- 11.254,00	- 11.545,00	- 11.820,00	- 12.136,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.474,18	- 21.882,00	- 21.129,00	- 21.420,00	- 21.695,00	- 22.011,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.620,26	- 4.750,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.620,26	- 4.750,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00
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)	- 12.620,26	- 4.750,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00	- 9.280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

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

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus)	2026

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Bode, Sebastian
Zaun, Tobias
Stadt / Ortsbürgermeister

Verbale Beschreibung

Aufgabe des Denkmalschutzes ist es, für die Nachwelt erhaltenswerte ortsfeste Einzeldenkmäler, Bauwerke, Anlagen und bewegliche Kulturdenkmäler zu erhalten und zu pflegen. Dazu werden die geschützten Kulturdenkmäler in das öffentlich geführte Denkmalsbuch eingetragen. Veränderungen an Denkmälern bedürfen der Genehmigung durch die Kreisverwaltung; Instandsetzungen müssen vom Besitzer angezeigt werden.

Bemerkung**Auftraggeber**

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Denkmalschutz- und pflegegesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

EinwohnerInnen / Ortsgemeinden

Ziel**Sachziele:****Qualitätsziele****II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 52300****Grundzahlen:**

--	--

Kennzahlen und Messbare Ziele:

--	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	364,85	365,00	365,00	365,00	365,00	365,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -Pflege (Rathaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	364,85	365,00	365,00	365,00	365,00	365,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	364,85	365,00	365,00	365,00	365,00	365,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.941,32	4.270,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
522001 Stromkosten	265,16	320,00	700,00	700,00	700,00	700,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	257,49	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	198,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522004 Heizung	2.452,44	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	767,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
534700 mit Verwaltungsgebäuden	1.598,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	153,51	150,00	190,00	190,00	190,00	190,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	153,51	150,00	190,00	190,00	190,00	190,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.693,29	6.020,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00	6.490,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.328,44	- 5.655,00	- 6.125,00	- 6.125,00	- 6.125,00	- 6.125,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.328,44	- 5.655,00	- 6.125,00	- 6.125,00	- 6.125,00	- 6.125,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.873,00		- 3.960,00	- 4.062,00	- 4.159,00	- 4.270,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.201,44	- 5.655,00	- 10.085,00	- 10.187,00	- 10.284,00	- 10.395,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.250,61	- 4.420,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.250,61	- 4.420,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00
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)	- 2.250,61	- 4.420,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00	- 4.890,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege und Plätze. Dies beinhaltet die laufende Unterhaltung, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung an gemeindeeigenen Grundstücken.		
Bemerkung		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragssatzung / Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 54100	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

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			20.200,00			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			20.200,00			
** Austausch Hängeseilleuchten						
Förderung regionales						
Zukunftsprogramm						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
432600 Zahlungen des Dualen Systems	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
Deutschland für kommunale						
Leistungen						
** Pauschale Containerstellplätze						
Altglasiglus						
E7 Sonstige laufende Erträge	79.433,33	83.475,00	82.830,00	82.710,00	81.200,00	81.090,00
461110 Erträge aus der Veräußerung von	29,32					
immateriellen						
Vermögensgegenständen und						
Vermögensgegenständen des						
Sachanlagevermögens - Erträge aus						
der Veräußerung von immateriellen						
Vermögensgegenständen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
462500 Konzessionsabgaben ** Strom und Gas	33.933,07	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	45.470,94	45.475,00	44.830,00	44.710,00	43.200,00	43.090,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	79.658,33	83.700,00	103.255,00	82.935,00	81.425,00	81.315,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.574,92	59.700,00	101.700,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00
522001 Stromkosten ** Straßenbeleuchtung, Erhöhung der Stromkosten lt. Süwag um rd. 6%	6.489,29	8.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Kirmesplatz	1.262,69	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** u.a. Ortsstraßenunterhaltung, Unternehmereinsatz Mäharbeiten unebene Flächen, Brückenprüfung	56.954,69	15.000,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Wartungsvertrag incl. Umrüstung in LED sowie Instandsetzung der Straßenbeleuchtung, Austausch Hängeseilleuchten	3.109,80	3.000,00	20.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** Lfd. Entgelt für Straßenoberflächenentwässerung	35.758,45	32.000,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00
E11 Abschreibungen	121.355,18	116.840,00	107.980,00	106.715,00	89.765,00	89.765,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.274,14	10.305,00	10.305,00	10.300,00	10.020,00	10.020,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.403,28	4.405,00	4.400,00	3.930,00	3.930,00	3.930,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	104.728,80	101.175,00	92.500,00	92.485,00	75.815,00	75.815,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	342,30	345,00	170,00			
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	606,66	610,00	605,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	224.930,10	176.540,00	209.680,00	181.215,00	164.265,00	164.265,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 145.271,77	- 92.840,00	- 106.425,00	- 98.280,00	- 82.840,00	- 82.950,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 145.271,77	- 92.840,00	- 106.425,00	- 98.280,00	- 82.840,00	- 82.950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 50.939,00	- 60.993,00	- 51.408,00	- 52.738,00	- 53.992,00	- 55.435,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 196.210,77	- 153.833,00	- 157.833,00	- 151.018,00	- 136.832,00	- 138.385,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 72.107,74	- 21.475,00	- 43.275,00	- 36.275,00	- 36.275,00	- 36.275,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		373.000,00				
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land ** I-Stock Zuwendung wurde beantragt		373.000,00				
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	30,68					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30,68					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30,68	373.000,00				
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		35.000,00	28.500,00			
781310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe ** u. A. Auf der Au , Am Rathaus, Mittelgasse, Forststraße, Auf der Horrei		35.000,00	28.500,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	309.593,52	593.000,00	30.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Planungskosten			15.000,00			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Planungskosten			15.000,00			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Schlussabrechnung Werke	309.593,52	20.000,00				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		573.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	309.593,52	628.000,00	58.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 309.562,84	- 255.000,00	- 58.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 381.670,58	- 276.475,00	- 101.775,00	- 36.275,00	- 36.275,00	- 36.275,00
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)	- 72.107,74	- 21.475,00	- 43.275,00	- 36.275,00	- 36.275,00	- 36.275,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, wasserbaulichen und Hochwasserschutzanlagen, soweit nicht ein anderer Träger zuständig ist.

Bemerkung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien
Zielgruppe
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55200
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:						
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	6.911,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen ** Baumfällungen am Bachlauf lt. Baumkataster	6.911,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.911,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 667,00	- 684,00	- 700,00	- 719,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.667,00	- 5.684,00	- 5.700,00	- 5.719,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
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)	- 6.911,52	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

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

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: 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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofes mit baulichen Anlagen. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern

Bemerkung**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

Qualitätsziele**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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.091,44	6.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
431900 Sonstige	556,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
* Grababräumung						
** Grababräumung						
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	9.535,44	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	191,76	195,00	190,00	190,00	190,00	190,00
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	191,76	195,00	190,00	190,00	190,00	190,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.283,20	6.195,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.573,94	3.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
522001 Stromkosten	164,69	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.694,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** 240 I Abfallbehälter auf dem Friedhof						
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	78,97	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** vorsorglich für Unternehmereinsatz Mäharbeiten sowie Bereinigung Grabfelder						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.404,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.231,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Unternehmereinsatz (Aushub Gräber)						
E11 Abschreibungen	1.069,92	1.075,00	995,00	995,00	995,00	975,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	1.017,84	1.020,00	945,00	945,00	945,00	945,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	52,08	55,00	50,00	50,00	50,00	30,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	446,94	470,00	510,00	510,00	510,00	510,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	213,49	220,00	260,00	260,00	260,00	260,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	233,45	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** Land- und Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.090,80	5.445,00	4.405,00	4.405,00	4.405,00	4.385,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.192,40	750,00	8.785,00	8.785,00	8.785,00	8.805,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	4.192,40	750,00	8.785,00	8.785,00	8.785,00	8.805,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 30.756,00	- 25.087,00	- 31.442,00	- 32.256,00	- 33.023,00	- 33.905,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.563,60	- 24.337,00	- 22.657,00	- 23.471,00	- 24.238,00	- 25.100,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.653,03	1.630,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	682,17					
682700 Grabnutzungsentgelte	682,17					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	682,17					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	682,17					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.335,20	1.630,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

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)	3.653,03	1.630,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00	9.590,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: 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]	36.846,80	30.532,00	35.847,00	36.661,00	37.428,00	38.290,00
02 Ertrag [EUR]	10.283,20	6.195,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00	13.190,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.690	1.654	1.654	1.654	1.654

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	21,69	18,07	21,67	22,17	22,63	23,15
02 Ertrag je Einwohner	6,05	3,67	7,97	7,97	7,97	7,97

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

Verbale Beschreibung

Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Naturpark Nassau, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren

Bemerkung**Auftraggeber**

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates
Zielgruppe
Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde
Ziel
Sachziele:
Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55400
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

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	258,00	1.200,00	21.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Zuweisung Naturpark Nassau, Förderung regionales Zukunftsprogramm	258,00	1.200,00	21.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	258,00	1.200,00	21.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100,40	2.000,00	26.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Baumpflegemaßnahmen lt. Baumkontrollprüfung, Wanderwege, Zimmerplatz	605,10	500,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** Ökologische Maßnahmen Naturpark Nassau (Obstbaumpflege)	1.495,30	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.100,40	2.000,00	26.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.842,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.842,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.842,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.100,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.100,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

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 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.100,40	- 800,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00	- 5.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes sowie Maßnahmen zur Förderung einer naturverträglichen Erholungs- und Freizeitnutzung

Bemerkung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Gemeinderat

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften

Zielgruppe

Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55510	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.760,00	28.760,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	23.760,00	28.760,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00	27.760,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869,41	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	436900 Sonstige	869,41	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	** Wildschadenverhütungspauschale						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.601,55	32.045,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	85.601,55	32.045,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00	32.440,00
	** Holzverkauf						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	110.230,96	61.675,00	61.070,00	61.070,00	61.070,00	61.070,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.430,19	54.590,00	54.350,00	54.350,00	54.350,00	54.350,00
	522003 Grundbesitzabgaben;	603,27	605,00	960,00	960,00	960,00	960,00
	Abfallbeseitigung (Müll)						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	14.488,69	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	** Forstbetriebskostenbeiträge						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.840,43	1.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	** Kostenerstattung wechselweiser Einsatz Waldarbeiter						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.309,54	4.985,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00	8.690,00
	** Sachaufwand						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	34.188,26	39.000,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
	** Unternehmereinsatz						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.957,64	5.910,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		110,00	290,00	290,00	290,00	290,00
	** Waldbrandversicherung						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.957,64	5.800,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00
	** Beitrag landwirtschaftl. Berufsgenossenschaft						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.387,83	60.500,00	59.700,00	59.700,00	59.700,00	59.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.843,13	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	23.843,13	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.843,13	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.865,49	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	32.865,49	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

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)	32.865,49	1.175,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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

Verbale Beschreibung

Durchführung von Maßnahmen zur Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwegen

Bemerkung

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

Zielgruppe

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

Ziel

Sachziele:

Qualitätsziele

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55520

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55520 Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	1.679,23	520,00	515,00	515,00		
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.162,09					
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	517,14	520,00	515,00	515,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.679,23	520,00	515,00	515,00		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115,92	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.115,92	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	3.222,19	2.990,00	2.520,00	2.520,00		
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.518,57	2.520,00	2.520,00	2.520,00		
538100 Fahrzeuge	703,62	470,00				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.338,11	3.090,00	2.620,00	2.620,00	100,00	100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.658,88	- 2.570,00	- 2.105,00	- 2.105,00	- 100,00	- 100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.658,88	- 2.570,00	- 2.105,00	- 2.105,00	- 100,00	- 100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.935,00	- 11.462,00	- 10.143,00	- 10.405,00	- 10.653,00	- 10.937,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.593,88	- 14.032,00	- 12.248,00	- 12.510,00	- 10.753,00	- 11.037,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.804,41	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	7,91					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7,91					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,91					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7,91					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.796,50	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
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)	- 1.804,41	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Jagdgenossenschaft		
Auftragsgrundlage		
Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Ziel		
Sachziele:		
Qualitätsziele		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55530	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.351,44	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	5.351,44	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.351,44	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen</i>		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525900 an Sonstige ** Zuführung Sonderrücklage Jagdgenossenschaft. Für die Jagdgenossenschaft wird jedes Jahr ein Kassenbericht erstellt, der die tatsächlichen Ein- und Ausgaben darstellt. Die Differenz der Ein- und Ausgaben ist dann in die Sonderrücklage zu buchen. Ein "Gewinn" wird der Sonderrücklage zugeführt, vermehrt also die Rücklage, und ein "Verlust" wird durch die Abnahme der Rücklage ausgeglichen. Die Sonderrücklage der Jagdgenossenschaft wird zweckgebunden für den Wegebau bzw. die Wegeunterhaltung verwendet.		3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	147,57	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Sonstige Aufwendungen Jagdgenossenschaft	147,57	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147,57	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.203,87					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.203,87					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.203,87					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.203,87					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.203,87					
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)	5.203,87					

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : 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		
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung gemeindlicher Gebäude und Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Instandhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser und sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Grillhütten etc.)		
Bemerkung		
Dorfgemeinschaftshäuser		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen		
Zielgruppe		
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde		
Ziel		
<u>Qualitätsziele</u> Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung		
<u>Sachziele:</u>		

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	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.704,31	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	8.704,31	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.500,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
** Kostenerst. der VG für die schulische Nutzung der Limeshalle							
E7 Sonstige laufende Erträge	46.235,74	6.240,00	6.235,00	6.235,00	6.235,00	6.235,00	6.235,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.000,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	6.235,74	6.240,00	6.235,00	6.235,00	6.235,00	6.235,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.440,05	18.740,00	17.735,00	17.735,00	17.735,00	17.735,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.630,98	43.080,00	44.265,00	45.580,00	46.950,00	48.350,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	31.022,44	32.365,00	33.160,00	34.150,00	35.175,00	36.230,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	583,80	700,00	725,00	745,00	770,00	790,00
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.345,62	2.500,00	2.565,00	2.640,00	2.720,00	2.800,00
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	7.134,89	7.465,00	7.745,00	7.975,00	8.215,00	8.460,00
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	73,75	50,00	70,00	70,00	70,00	70,00
508201 Arbeitnehmer Urlaubsrückstellungen	- 529,52					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.293,48	32.120,00	32.200,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
522001 Stromkosten	3.970,08	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.719,30	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	1.513,20	1.520,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
522004 Heizung	19.330,98	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	102.156,87	4.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Instandsetzung Sportgeräte	1.017,65	1.000,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial	1.585,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	19.499,48	19.500,00	19.495,00	18.755,00	18.755,00	18.755,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	19.499,48	19.500,00	19.495,00	18.755,00	18.755,00	18.755,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.105,00	5.080,00	6.410,00	6.410,00	6.410,00	6.410,00
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** 1x im Jahr Glasgebäudereinigung, bei Bedarf 2x		1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren ** Umstellung auf IP	222,42	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Limeshalle, Augst-Blick-Hütte u. Römerturm	3.586,63	3.600,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	295,95	280,00	310,00	310,00	310,00	310,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.528,94	99.780,00	102.370,00	100.445,00	101.815,00	103.215,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 140.088,89	- 81.040,00	- 84.635,00	- 82.710,00	- 84.080,00	- 85.480,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 140.088,89	- 81.040,00	- 84.635,00	- 82.710,00	- 84.080,00	- 85.480,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 18.714,19	- 14.801,00	- 19.132,00	- 19.627,00	- 20.094,00	- 20.631,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 158.803,08	- 95.841,00	- 103.767,00	- 102.337,00	- 104.174,00	- 106.111,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 85.659,04	- 67.780,00	- 71.375,00	- 70.190,00	- 71.560,00	- 72.960,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.500,00			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Austausch defekter Volleyballanlage			2.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>			- 2.500,00			
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 85.659,04	- 67.780,00	- 73.875,00	- 70.190,00	- 71.560,00	- 72.960,00
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>	- 85.659,04	- 67.780,00	- 71.375,00	- 70.190,00	- 71.560,00	- 72.960,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: 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]	57.440,05	18.740,00	17.735,00	17.735,00	17.735,00	17.735,00
02 Aufwand [EUR]	216.243,13	114.581,00	121.502,00	120.072,00	121.909,00	123.846,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Ertrag je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mandant: 1 Arzbach

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

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	1.808.290,49	1.683.000,00	1.783.000,00	1.853.500,00	1.915.500,00	1.975.500,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	289.178,75	293.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.650,00					
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>2.100.119,24</i>	<i>1.976.500,00</i>	<i>2.015.500,00</i>	<i>2.086.000,00</i>	<i>2.148.000,00</i>	<i>2.208.000,00</i>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.529.387,83	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.529.387,83</i>	<i>1.513.000,00</i>	<i>1.518.000,00</i>	<i>1.643.000,00</i>	<i>1.694.000,00</i>	<i>1.748.000,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>570.731,41</i>	<i>463.500,00</i>	<i>497.500,00</i>	<i>443.000,00</i>	<i>454.000,00</i>	<i>460.000,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.860,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.468,89	10.660,00	13.180,00	15.090,00	15.970,00	14.720,00
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 9.608,89</i>	<i>- 9.910,00</i>	<i>- 12.430,00</i>	<i>- 14.340,00</i>	<i>- 15.220,00</i>	<i>- 13.970,00</i>
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>561.122,52</i>	<i>453.590,00</i>	<i>485.070,00</i>	<i>428.660,00</i>	<i>438.780,00</i>	<i>446.030,00</i>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	<i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>561.122,52</u>	<u>453.590,00</u>	<u>485.070,00</u>	<u>428.660,00</u>	<u>438.780,00</u>	<u>446.030,00</u>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.763.442,75	1.683.000,00	1.783.000,00	1.853.500,00	1.915.500,00	1.975.500,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	417.401,75	253.000,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

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
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.424,00	40.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.375,00					
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.276.643,50	1.976.500,00	2.015.500,00	2.086.000,00	2.148.000,00	2.208.000,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.528.674,16	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.528.674,16	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	747.969,34	463.500,00	497.500,00	443.000,00	454.000,00	460.000,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.739,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	11.178,89	10.660,00	13.180,00	15.090,00	15.970,00	14.720,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 9.439,89	- 9.910,00	- 12.430,00	- 14.340,00	- 15.220,00	- 13.970,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	738.529,45	453.590,00	485.070,00	428.660,00	438.780,00	446.030,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

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
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	738.529,45	453.590,00	485.070,00	428.660,00	438.780,00	446.030,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	738.529,45	453.590,00	485.070,00	428.660,00	438.780,00	446.030,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		360.000,00	166.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	51.727,79	42.630,00	47.175,00	51.265,00	51.285,00	42.115,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 51.727,79	317.370,00	118.825,00	- 51.265,00	- 51.285,00	- 42.115,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	585.300,08					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	585.308,28					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 8,20					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	50.372,67		78.150,00	89.253,00	56.798,00	63.042,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		63.840,00	131.405,00	86.448,00	58.858,00	76.117,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	50.372,67	- 63.840,00	- 53.255,00	2.805,00	- 2.060,00	- 13.075,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.363,32	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	585.300,08					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	585.308,28					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8,20					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.371,52	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Arzbach

Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	686.801,66	410.960,00	437.895,00	377.395,00	387.495,00	403.915,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	15.814,73	12.328,23	16.119,07	16.119,07	16.119,07	16.119,07
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	737.166,13	707.120,00	550.640,00	380.200,00	385.435,00	390.840,00

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	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
Verbale Beschreibung		
Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer		
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage	
Bemerkung		
Auftraggeber		
Bund, Land, Kommunen		
Auftragsgrundlage		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
Zielgruppe		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		
Qualitätsziele		

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	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 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	1.808.290,49	1.683.000,00	1.783.000,00	1.853.500,00	1.915.500,00	1.975.500,00
401100 Grundsteuer A	3.013,39	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
401200 Grundsteuer B	188.106,19	190.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
** Anerkennung der Grundsteuererhöhung 2011 als Maßnahme des KEF-RP						
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	410.774,18	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.026.689,16	1.078.000,00	1.136.000,00	1.194.000,00	1.251.000,00	1.315.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33.102,81	34.000,00	40.000,00	50.000,00	55.000,00	48.000,00
403300 Hundesteuer	11.060,00	11.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich ** Weiterleitung der Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 21 LFAG	135.544,76	117.000,00	117.500,00	120.000,00	120.000,00	123.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	289.178,75	293.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	195.754,75	253.000,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung ** Schlüsselzuweisung B	93.424,00	40.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2.650,00					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	2.650,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.100.119,24	1.976.500,00	2.015.500,00	2.086.000,00	2.148.000,00	2.208.000,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.529.387,83	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %	36.055,83	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage Hebesatz (2025 und 2026: 45,75 %)	845.282,00	846.000,00	855.000,00	920.000,00	950.000,00	980.000,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 34,5%	648.050,00	642.000,00	638.000,00	698.000,00	719.000,00	743.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.529.387,83	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	570.731,41	463.500,00	497.500,00	443.000,00	454.000,00	460.000,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.003,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.003,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	93,00					
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	93,00					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	910,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E20 Ordentliches Ergebnis	571.641,41	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	571.641,41	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	527.232,34	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	527.232,34	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:

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 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	527.232,34	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: 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]	2.101.122,24	1.977.000,00	2.016.000,00	2.086.500,00	2.148.500,00	2.208.500,00
02 Aufwand [EUR]	1.529.480,83	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.690	1.654	1.654	1.654	1.654

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	900,22	895,27	917,78	993,35	1.024,18	1.056,83
02 Ertrag je Einwohner	1.236,68	1.169,82	1.218,86	1.261,49	1.298,97	1.335,25

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	

Verantwortliche(r)Stadt / Ortsbürgermeister
Meike, Anke**Verbale Beschreibung**

Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).

Bemerkung

Auftraggeber
Ortsgemeinde
Auftragsgrundlage
Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge
Zielgruppe
Ortsgemeinden
Ziel
<u>Sachziele:</u>
<u>Qualitätsziele</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61200
Grundzahlen:
Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 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	857,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	857,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.375,89	10.660,00	13.180,00	15.090,00	15.970,00	14.720,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegen die Einheitskasse	440,85	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinszahlungen für Investitionskredite	5.995,80	5.240,00	4.520,00	3.770,00	3.010,00	2.430,00
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.867,24	4.670,00	7.910,00	7.570,00	7.210,00	6.840,00
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite				3.000,00	5.000,00	4.700,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 10.518,89	- 10.410,00	- 12.930,00	- 14.840,00	- 15.720,00	- 14.470,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.518,89	- 10.410,00	- 12.930,00	- 14.840,00	- 15.720,00	- 14.470,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.518,89	- 10.410,00	- 12.930,00	- 14.840,00	- 15.720,00	- 14.470,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	211.297,11	- 10.410,00	- 12.930,00	- 14.840,00	- 15.720,00	- 14.470,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	211.297,11	- 10.410,00	- 12.930,00	- 14.840,00	- 15.720,00	- 14.470,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		360.000,00	166.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre ** noch aufzunehmenden Investitionskredite		360.000,00	166.000,00			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	51.727,79	42.630,00	47.175,00	51.265,00	51.285,00	42.115,00
792511 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr			3.610,00	3.740,00	3.875,00	4.015,00
792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre ** Tilgung für noch aufzunehmende Investitionskredite				3.000,00	6.000,00	6.200,00
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	32.538,14	38.930,00	39.785,00	40.660,00	38.950,00	31.900,00
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	15.591,26					
792631 Kredite für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.598,39	3.700,00	3.780,00	3.865,00	2.460,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 51.727,79	317.370,00	118.825,00	- 51.265,00	- 51.285,00	- 42.115,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 8,20					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	50.372,67	- 63.840,00	- 53.255,00	2.805,00	- 2.060,00	- 13.075,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.363,32	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8,20					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.371,52	253.530,00	65.570,00	- 48.460,00	- 53.345,00	- 55.190,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	159.569,32	- 53.040,00	- 60.105,00	- 66.105,00	- 67.005,00	- 56.585,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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							
Produkt: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 6 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.389,47	5.000,00					40.389,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.389,47	- 5.000,00					- 40.389,47

Erläuterungen 11420-096100-6-510: vorsorglich für den eventuellen Erwerb von Flurparzellen auf Grund von Bereinigungen

Produkt: 36500 Kindertagesstätte							
Maßnahme: 25 Umbau/Erweiterung Kita							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	100.000,00					300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000,00	- 100.000,00					- 300.000,00

Erläuterungen 36500-096100-25-593: Planungskosten

Produkt: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit (Spiel- und Freizeitgelände)							
Maßnahme: 14 Erwerb von Geräten und Einrichtungsgegenständen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen 36610-091100-14-590: Erwerb neuer Spielgeräte
36610-233100-14-142: Förderung regionales Zukunftsprogramm

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 18 Straßenoberflächenentwässerung versch. Straßen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.748,95						15.748,95
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.119,56	28.500,00					87.619,56
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.370,61	- 28.500,00					- 71.870,61

Erläuterungen 54100-013010-18-131: u. A. Auf der Au , Am Rathaus, Mittelgasse, Forststraße, Auf der Horrei

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 65 Straßenausbau "Forststraße"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

1 Arzbach

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		15.000,00					15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00					- 15.000,00

Erläuterungen 54100-096100-65-590: Planungskosten

Produkt: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 66 Straßenausbau "Flurstraße"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00					- 15.000,00

Erläuterungen 54100-096100-66-590: Planungskosten

Produkt: 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen							
Maßnahme: 14 Erwerb von Geräten und Einrichtungsgegenständen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	2.500,00					3.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.000,00	- 2.500,00					- 3.500,00

Erläuterungen 57310-096100-14-590: Austausch defekter Volleyballanlage

Summe Einzahlungen Organisation und Finanzen:	15.748,95	10.000,00					25.748,95
Summe Auszahlungen Organisation und Finanzen:	295.509,03	176.000,00					471.509,03
Saldo Gesamt Organisation und Finanzen:	- 279.760,08	- 166.000,00					- 445.760,08

Summe Einzahlungen Gesamt:	15.748,95	10.000,00					25.748,95
Summe Auszahlungen Gesamt:	295.509,03	176.000,00					471.509,03
Saldo Gesamt:	- 279.760,08	- 166.000,00					- 445.760,08

Stellenplan Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Organisation und Finanzen						
Tariflich Beschäftigte						
Gemeindearbeiterin	EG 5		1,000	1,000	1,000	derzeit besetzt mit EG 4
Gemeindearbeiterin	EG 5		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	EG 1		0,760	0,760	0,760	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,760	2,760	2,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,760	2,760	2,760	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,760	2,760	2,760	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,760	2,760	2,760	

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

1 Arzbach

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)	347.390,00	106.470,00	100.430,00	48.460,00	53.345,00	55.190,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	51.727,00	42.630,00	47.175,00	48.265,00	45.285,00	35.915,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	15.814,00	12.328,00	16.119,00	16.119,00	16.119,00	16.119,00
4	Zwischensumme	279.849,00	51.512,00	37.136,00	- 15.924,00	- 8.059,00	3.156,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				3.000,00	6.000,00	6.200,00
6	freie Finanzspitze	279.849,00	51.512,00	37.136,00	- 18.924,00	- 14.059,00	- 3.044,00

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	524.772,00
Jahr 2027:	527.577,00
Jahr 2028:	525.517,00
Jahr 2029:	512.442,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

1 Arzbach

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	Montag, 16.08.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr.	1.521.976,78
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt d	2.102.605,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	105.130,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaush	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.627.105
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

1 Arzbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	409.706,00	727.076,00	845.901,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	641.867,00	578.027,00	524.772,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	479.477,00	479.477,00	479.477,00
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	162.390,00	98.550,00	45.295,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.051.573,00	1.305.103,00	1.370.673,00

Tilgungsplan - Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		591.494,00 €						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		221.647,00 €						
darin enthaltene Investitionseinzahlung		109.630,00 €						
Saldo (A-B):		479.477,00 €						
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs-werte in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo ((Spalte 2 + 3) - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrage s sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
	in €							
	Spalte	1	2	3	4	5	6	7
1	2024	15.814,73 €	15.814,73 €		- €	463.662,27 €	354.032,27 €	- 109.630,00 €
2	2025	12.328,23 €	12.328,23 €		- €	451.334,04 €	451.334,04 €	- €
3	2026	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	435.214,97 €	435.214,97 €	- €
4	2027	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	419.095,89 €	419.095,89 €	- €
5	2028	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	402.976,82 €	402.976,82 €	- €
6	2029	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	386.857,75 €	386.857,75 €	- €
7	2030	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	370.738,68 €	370.738,68 €	- €
8	2031	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	354.619,60 €	354.619,60 €	- €
9	2032	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	338.500,53 €	338.500,53 €	- €
10	2033	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	322.381,46 €	322.381,46 €	- €
11	2034	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	306.262,38 €	306.262,38 €	- €
12	2035	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	290.143,31 €	290.143,31 €	- €
13	2036	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	274.024,24 €	274.024,24 €	- €
14	2037	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	257.905,17 €	257.905,17 €	- €
15	2038	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	241.786,09 €	241.786,09 €	- €
16	2039	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	225.667,02 €	225.667,02 €	- €
17	2040	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	209.547,95 €	209.547,95 €	- €
18	2041	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	193.428,87 €	193.428,87 €	- €
19	2042	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	177.309,80 €	177.309,80 €	- €
20	2043	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	161.190,73 €	161.190,73 €	- €
21	2044	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	145.071,66 €	145.071,66 €	- €
22	2045	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	128.952,58 €	128.952,58 €	- €
23	2046	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	112.833,51 €	112.833,51 €	- €
24	2047	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	96.714,44 €	96.714,44 €	- €
25	2048	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	80.595,36 €	80.595,36 €	- €
26	2049	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	64.476,29 €	64.476,29 €	- €
27	2050	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	48.357,22 €	48.357,22 €	- €
28	2051	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	32.238,15 €	32.238,15 €	- €
29	2052	16.119,07 €	16.119,07 €		- €	16.119,07 €	16.119,07 €	- 0,00 €
30	2053	16.119,07	16.119,07 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Im Liquiditätsstand zum 31.12.2023 waren Investitionseinzahlungen in Höhe von 109.630 € enthalten, die zur Verbesserung des Liquiditätsstandes beigetragen haben. Sie waren aber lt. den Vorschriften zum neuen Entschuldungsprogramm dem Liquiditätsstand anzurechnen und durften nicht in Abzug gebracht werden. Den Investitionseinzahlungen aus 2023 standen jedoch Auszahlungen in 2024 entgegen. Bei der Ermittlung des Investitionskreditbedarfes waren die Investitionseinzahlungen aus 2023 nach den haushaltsrechtlichen Vorgaben in Abzug zu bringen. Bei der Berechnung des Liquiditätskreditbedarfes für 2024 würde sich dieser um die Investitionseinzahlungen aus 2023 von 109.630 €, die den Liquiditätsstand zum 31.12.2023 entsprechend gemindert haben, erhöhen. Damit wären die 109.630 € in 2024 auf 3 Jahre zurückzuführen.

Da diese aber in 2023 zur Verbesserung beigetragen haben, sind sie dem Liquiditätsstand 2023 wieder hinzuzuführen und auf 30 Jahre zurückzuführen.

Berechnung der Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse nach dem 31.12.2023							
Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs-werte in Höhe von 1/3	Mindest-Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3) - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrags sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
in €							
Spalte	1	2	3	4	5	6	7
Liquiditätskreditaufnahme		2024	162.389,61 €				
+ Mindestrückführung zum 31.12.2023 für		2024	15.814,73 €				
Saldo		2024	178.204,34 €				
2025	59.401,45 €	59.401,45 €		- €	118.802,89 €	118.802,89 €	- €
2026	59.401,45 €	59.401,45 €		- €	59.401,45 €	59.401,45 €	- €
2027	59.401,45 €	59.401,45 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Liquiditätskreditabbau	2025	63.840,00 €					
+ 3-jährige Rückführung aus Vorjahren			71.729,68 €				
Saldo	2025	7.889,68 €					
2026	2.629,89 €	2.629,89 €		- €	5.259,78 €	5.259,78 €	- €
2027	2.629,89 €	2.629,89 €		- €	2.629,89 €	2.629,89 €	- €
2028	2.629,89 €	2.629,89 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Liquiditätskreditabbau	2026	53.255,00 €					
+ 3-jährige Rückführung aus Vorjahren			78.150,41 €				
Saldo	2026	24.895,41 €					
2027	8.298,47 €	8.298,47 €		- €	16.596,94 €	16.596,94 €	- €
2028	8.298,47 €	8.298,47 €		- €	8.298,47 €	8.298,47 €	- €
2029	8.298,47 €	8.298,47 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Liquiditätskreditaufnahme	2027	2.805,00 €					
+ 3-jährige Rückführung aus Vorjahren			86.448,88 €				
Saldo	2027	89.253,88 €					
2027	29.751,29 €	29.751,29 €		- €	59.502,59 €	59.502,59 €	- €
2028	29.751,29 €	29.751,29 €		- €	29.751,29 €	29.751,29 €	- €
2029	29.751,29 €	29.751,29 €		- €	- €	- €	- €

Liquiditätskreditaufnahme	2028	2.060,00 €					
+ 3-jährige Rückführung aus Vorjahren			56.798,73 €				
Saldo	2028	58.858,73 €					
2027	19.619,58 €	19.619,58 €		- €	39.239,15 €	39.239,15 €	- €
2028	19.619,58 €	19.619,58 €		- €	19.619,58 €	19.619,58 €	- €
2029	19.619,58 €	19.619,58 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Liquiditätskreditaufnahme	2029	13.075,00 €					
+ 3-jährige Rückführung aus Vorjahren			72.415,08 €				
Saldo	2029	85.490,08 €					
2028	28.496,69 €	28.496,69 €		- €	56.993,39 €	56.993,39 €	- €
2029	28.496,69 €	28.496,69 €		- €	28.496,69 €	28.496,69 €	- €
2030	28.496,69 €	28.496,69 €		- €	- €	0,00 €	0,00 €

Tilgungsplan - Übersicht über Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse nach dem 31.12.2023																
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswerte in Höhe von 1/30 bzw. 1/3								Orientierungswert Gesamt	Mindest- Rückführungsbetrag ¹	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3) - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrage s sowie der freiwilligen Tilgung"	"geplanter Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12."	Saldo (Spalte 6 - 5)
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030							
		in €														
	Spalte								1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	15.814,73 €							15.814,73 €	15.814,73 €		- €	641.867 €	641.867 €	- €	
2	2025	12.328,23 €	59.401,45 €						71.729,68 €	71.729,68 €		- €	578.027 €	578.027 €	- €	
3	2026	16.119,07 €	59.401,45 €	2.629,89 €					78.150,41 €	78.150,41 €		- €	524.772 €	524.772 €	- €	
4	2027	16.119,07 €	59.401,45 €	2.629,89 €	8.298,47 €				86.448,88 €	86.448,88 €		- €	527.577 €	527.577 €	- €	
5	2028	16.119,07 €		2.629,89 €	8.298,47 €	29.751,29 €			56.798,73 €	56.798,73 €		- €	525.517 €	525.517 €	- €	
6	2029	16.119,07 €			8.298,47 €	29.751,29 €	18.246,24 €		72.415,08 €	72.415,08 €		- €	512.442 €	512.442 €	- €	
7	2030	16.119,07 €				29.751,29 €	18.246,24 €	19.780,03 €	83.896,64 €	83.896,64 €		- €			- €	
8	2031	16.119,07 €					18.246,24 €	19.780,03 €	54.145,34 €	54.145,34 €		- €			- €	
9	2032	16.119,07 €						19.780,03 €							- €	
10	2033	16.119,07 €													- €	
11	2034	16.119,07 €													- €	
12	2035	16.119,07 €													- €	
13	2036	16.119,07 €													- €	
14	2037	16.119,07 €													- €	
15	2038	16.119,07 €													- €	
16	2039	16.119,07 €													- €	
17	2040	16.119,07 €													- €	
18	2041	16.119,07 €													- €	
19	2042	16.119,07 €													- €	
20	2043	16.119,07 €													- €	
21	2044	16.119,07 €													- €	
22	2045	16.119,07 €													- €	
23	2046	16.119,07 €													- €	
24	2047	16.119,07 €													- €	
25	2048	16.119,07 €													- €	
26	2049	16.119,07 €													- €	
27	2050	16.119,07 €													- €	
28	2051	16.119,07 €													- €	
29	2052	16.119,07 €													- €	
30	2053	16.119,07 €													- €	

Bilanz Arzbach 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	6.992.581,84	7.120.887,27	1.	Eigenkapital	3.817.814,17	4.024.783,22
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	328.243,07	314.755,91	1.1.	Kapitalrücklage	3.800.394,88	4.039.461,17
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	328.243,07	314.755,91	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.419,29	- 14.677,95
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.929.770,10	1.867.726,46
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	6.664.338,77	6.806.131,36	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.929.770,10	1.867.726,46
1.2.1.	Wald, Forsten	1.654.583,29	1.654.583,29	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	663.753,15	638.737,06
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	233.175,33	233.157,21	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	820.837,75	783.810,20
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.316.789,81	1.291.061,93	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	445.179,20	445.179,20
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.854.373,52	2.738.542,66	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	24.499,71	36.583,83	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.132,39	2.839,47	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	109.884,62	90.011,17
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	576.783,72	849.361,97	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.884,62	80.011,17
1.3.	Finanzanlagen			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	10.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.190.691,79	1.257.708,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Arzbach 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	461.740,60	409.621,42
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	461.740,60	409.621,42
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	55.578,84	119.341,53	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	25.452,00	25.452,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.207,66	134.648,15
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.650,00	1.650,00	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	23.802,00	23.802,00	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	30.126,84	93.889,53	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	595.391,18	648.086,08
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.258,40	70.456,57	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	65.352,35	65.352,35
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.868,44	4.280,89	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		19.143,87				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich						
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		8,20				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Arzbach 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		0,05				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,05				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.048.160,68	7.240.228,85		Summe Passiv	7.048.160,68	7.240.228,85