

Ortsgemeinde Pohl



**Haushaltssatzung
mit
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2026**

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Haushaltsvermerke	22
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	23
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	30
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	32
5.2	Produktplan mit Konten	35
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	73
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	75
6.2	Produktplan mit Konten	80
7	Investitionsübersicht	85
8	Stellenplan	87
9	Übersichten zum Haushaltsplan	89
9.1	Freie Finanzspitze	90
9.5	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	91
9.6	Höchstbetragsberechnung Liquiditätskredite	92
9.7	Bilanz 2022	93

**Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Pohl
für das Haushaltsjahr 2026
vom XX.XX.XXXX**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	788.002,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	779.781,00 €
Jahresergebnis	8.221,00 €

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	675.217,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	675.021,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	196,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	30.804,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	30.804,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	721.021,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	721.021,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	0,00 €

§ 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 A auf	370 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	385 v. H.

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

- für den ersten Hund	55,00 €
- für den zweiten Hund	95,00 €
- für jeden weiteren Hund	120,00 €
- 1. gefährlicher Hund	400,00 €
- 2. gefährlicher Hund	700,00 €
- jeder weitere gefährliche Hund	800,00 €

§ 5 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt

- zum 31.12.2024	1.782.801 €
- zum 31.12.2025	1.783.620 €
- zum 31.12.2026	1.791.841 €

§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

31.000 Euro

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 7 Altersteilzeit

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

Pohl, den

Ortsgemeinde Pohl
in der Verbandsgemeinde Bad Ems - Nassau

Ira Kröll
Ortsbürgermeisterin

Dienstsiegel

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom XX.XX.XXXX bis XX.XX.XXXX während der Öffnungszeit (montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 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
Bad Ems - Nassau

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	-16.877
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	13.963
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-46.894
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-101.781
	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	819
6	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	8.221
7	Zwischensumme		-142.549
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-19.079
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-1.669
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	1.651
11	Summe		-161.646

1.2. Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt

Übersicht über die Über-/ Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge
in EUR						
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus					
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	7.114	0	0	7.114
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	58.901	0	0	58.901
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	1.671	0	0	1.671
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-103.210	0	0	-103.210
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	36.599	0	0	36.599
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	196	0	0	196
8	Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)					
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	7.751	0	0	7.751
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	20.941	0	0	20.941
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	24.276	0	0	24.276
12	Summe 8-11					
					0	54.240

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	-46.894	1.884.582
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	-101.781	1.782.801
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	819	1.783.620
4	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	8.221	1.791.841
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-19.079	1.772.762
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-1.669	1.771.093
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	1.651	1.772.744

2. Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften **Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026**

2.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

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

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

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

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

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

2.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

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

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

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

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

2.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

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

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

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

2.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

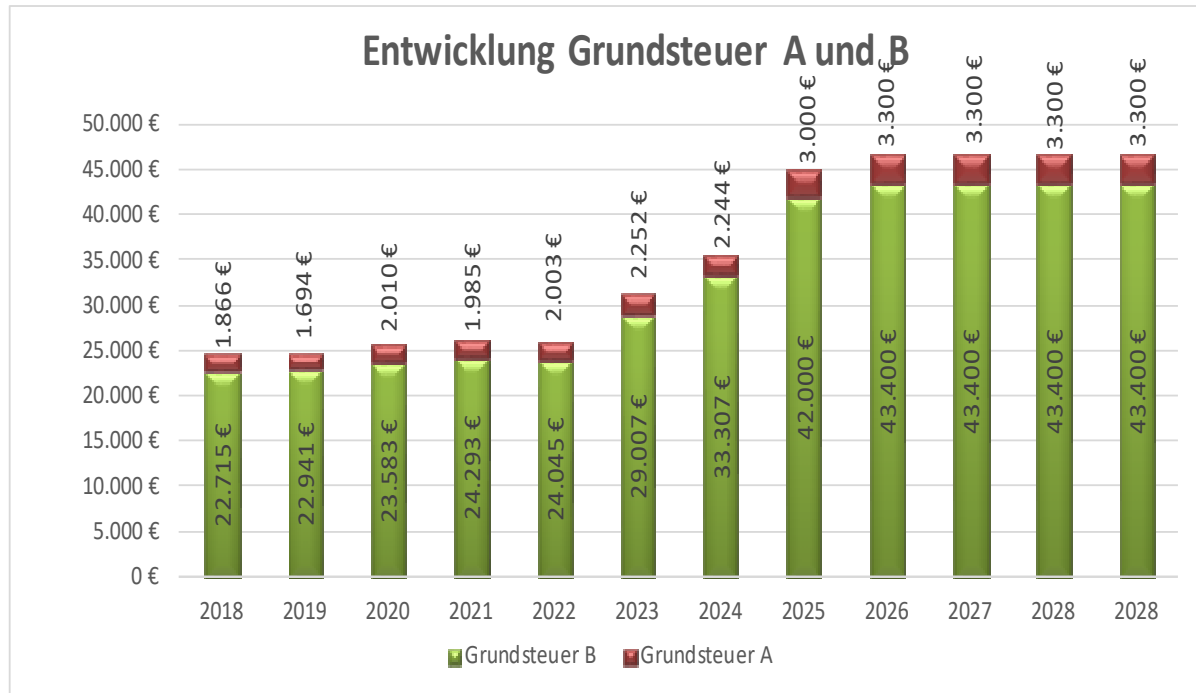
Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“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

2.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt.

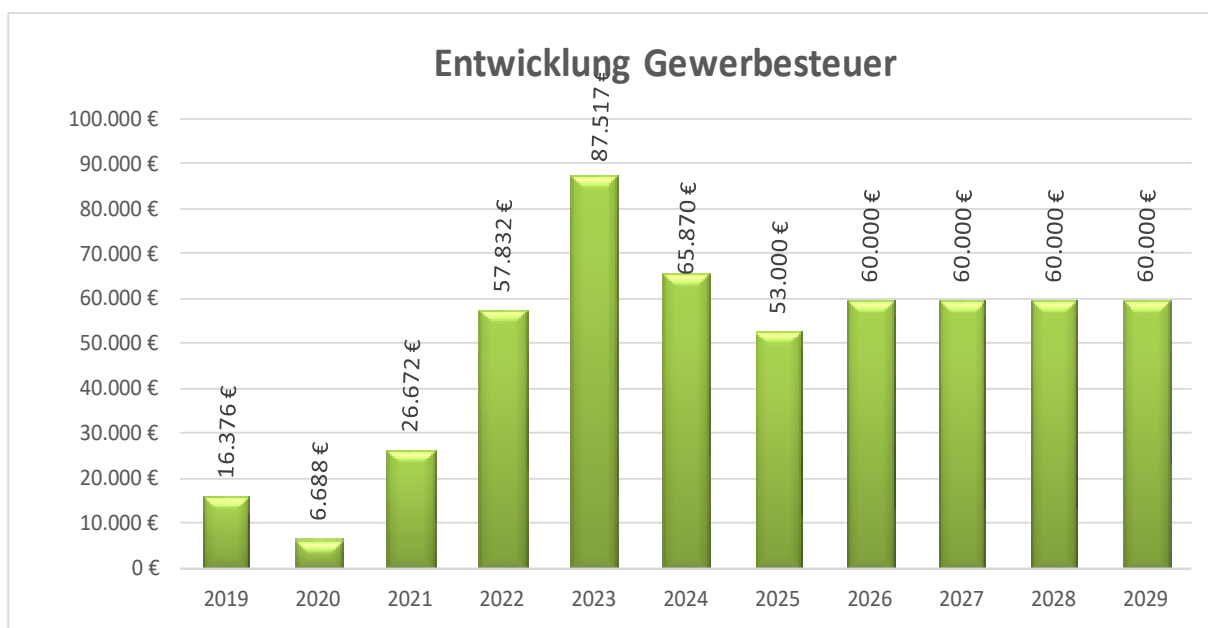
Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2024	2025	2026
Grundsteuer A	370 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Grundsteuer B	465 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr
Gewerbesteuer	385 v.H.	wie Vorjahr	wie Vorjahr



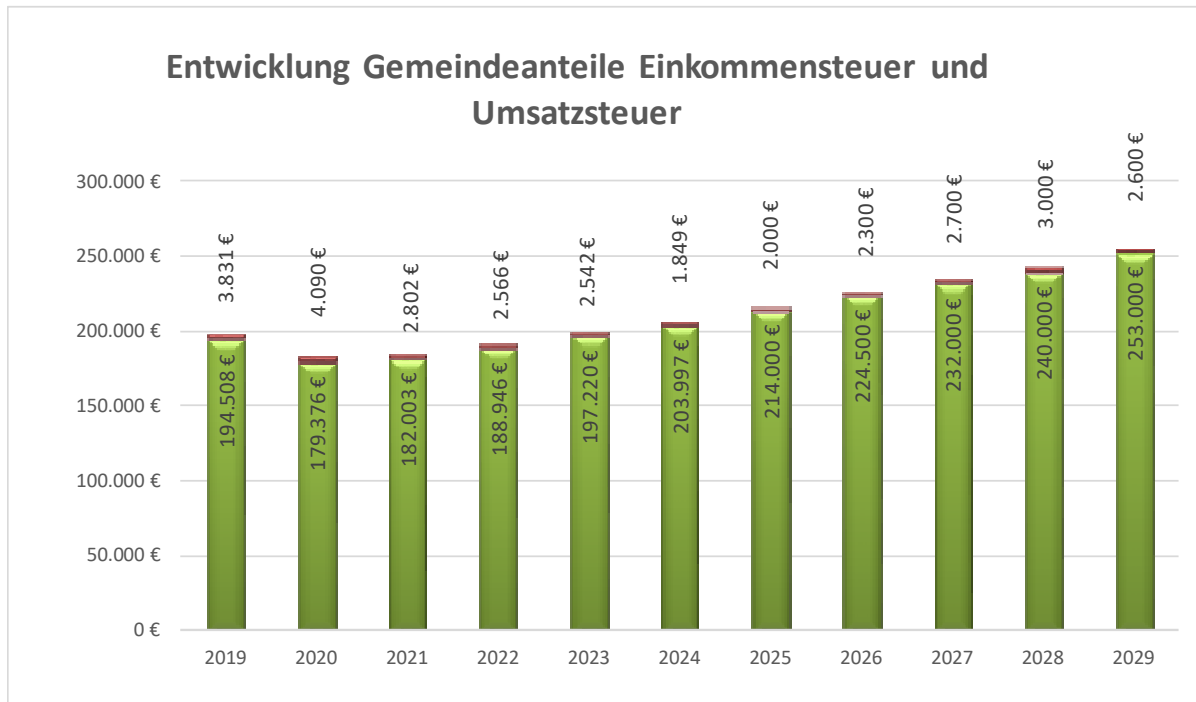
Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Für das Haushaltsjahr 2023 konnten entgegen der Planung rd. 87.500 € vereinnahmt werden. An dieses Ergebnis kann voraussichtlich in den Jahren darauf nicht angeknüpft werden.



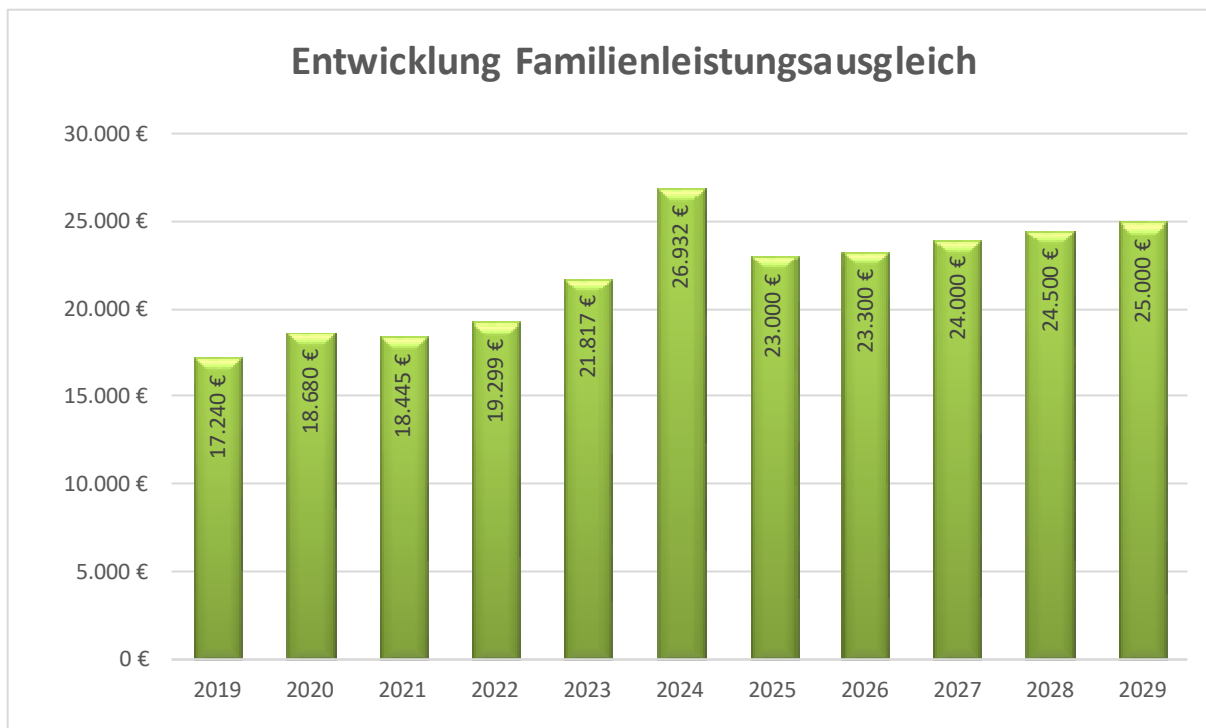
Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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 nach o. g. Berechnung für das Haushaltsjahr 2026, 1.128,36 EUR/ Einwohner (1.484,69 EUR Landesdurchschnitt x 76 %).

Durch die 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:

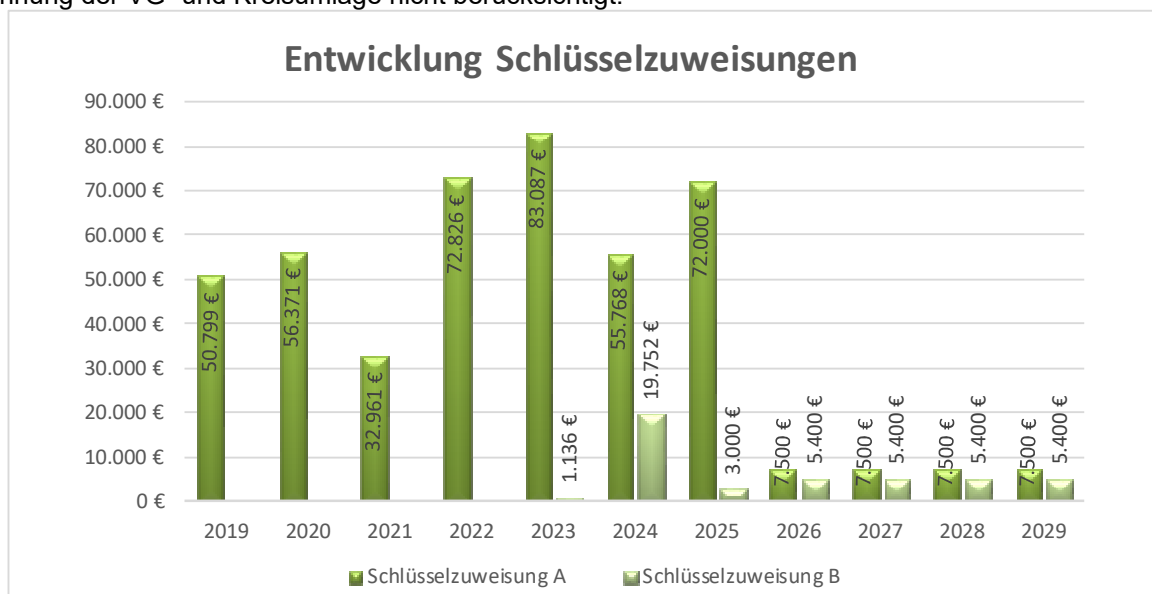
Jahr	2023	2024	2025	2026
landesdurchschnittliche Steuerkraft je €/Einwohner	1.807,01	1.477,17	1.469,57	1.484,69
Schwellenwert in %	76	76	76	76
Schwellenwert Schlüsselzuweisung in €	1.373,33	1.122,65	1.116,87	1.128,36
durch Land weiter abgesenkt	1.097,43			

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Pohl liefern folgende Werte:

Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraft messzahl der OG in €	Steuerkraft messzahl in € je Einwohner
2023	339	280.350,00	826,99
2024	351	316.224,00	900,92
2025	353	314.670,00	891,42
2026	340	375.348,00	1.103,96

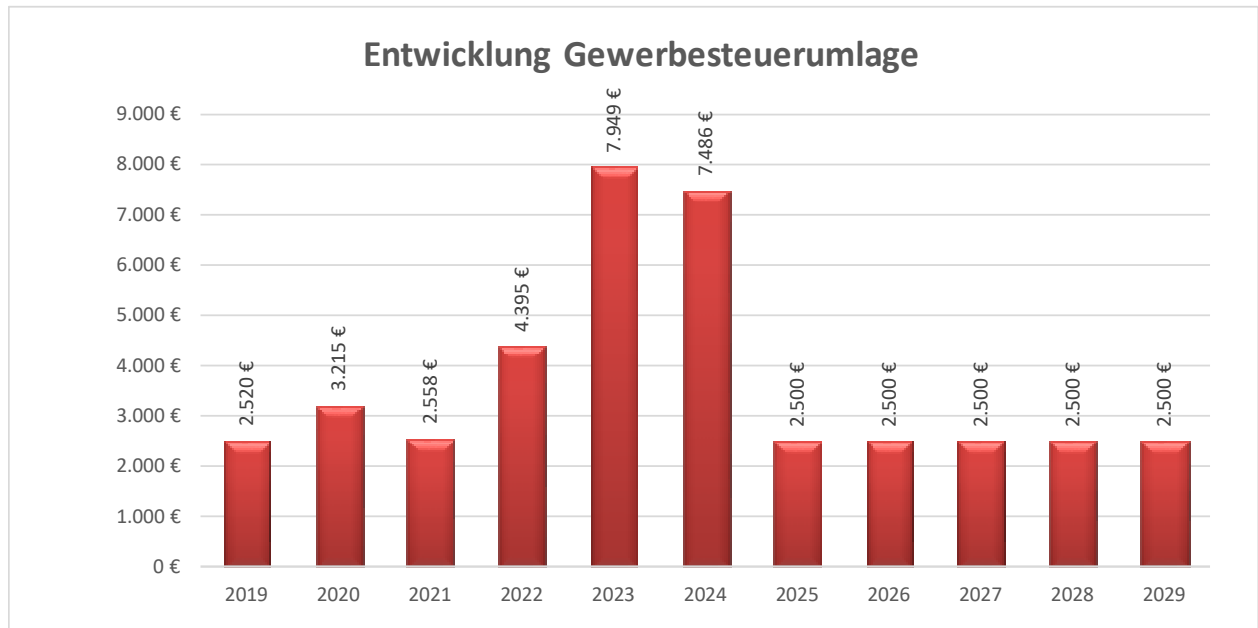
Damit liegt die Ortsgemeinde Pohl unter dem Schwellenwert und erhält die Schlüsselzuweisung A.

Auf Grund der Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches entfällt die Schlüsselzuweisung B2. Dafür wird die Schlüsselzuweisung B gewährt. Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung B werden zwei Faktoren in Bezug zueinander gesetzt, nämlich der Finanzbedarf (Ausgleichsmesszahl) und die Finanzkraft (Finanzkraftmesszahl) der jeweiligen Gebietskörperschaft. Die Schlüsselzuweisung B beträgt 90% des Unterschiedsbetrages zwischen der Ausgleichsmesszahl und der Finanzkraftmesszahl, wenn die Ausgleichsmesszahl größer als die Finanzkraftmesszahl ist. Die Schlüsselzuweisung B wird bei der Berechnung der VG- und Kreisumlage nicht berücksichtigt!



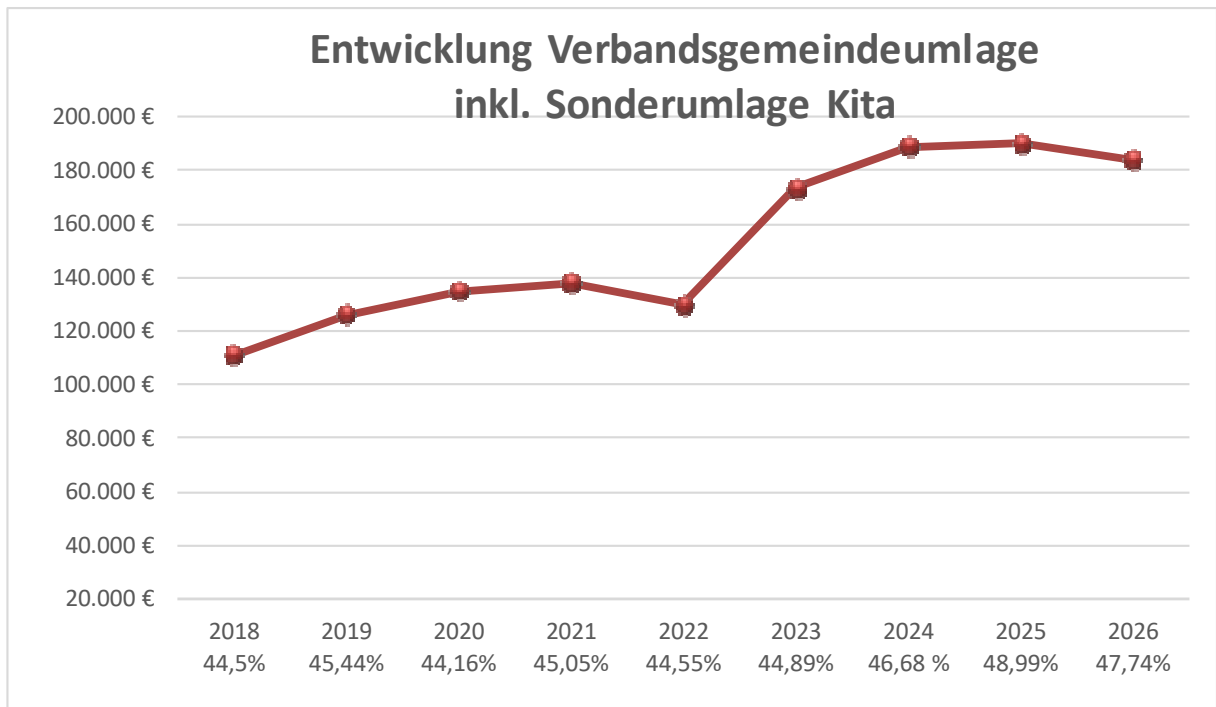
Gewerbesteuerumlage

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



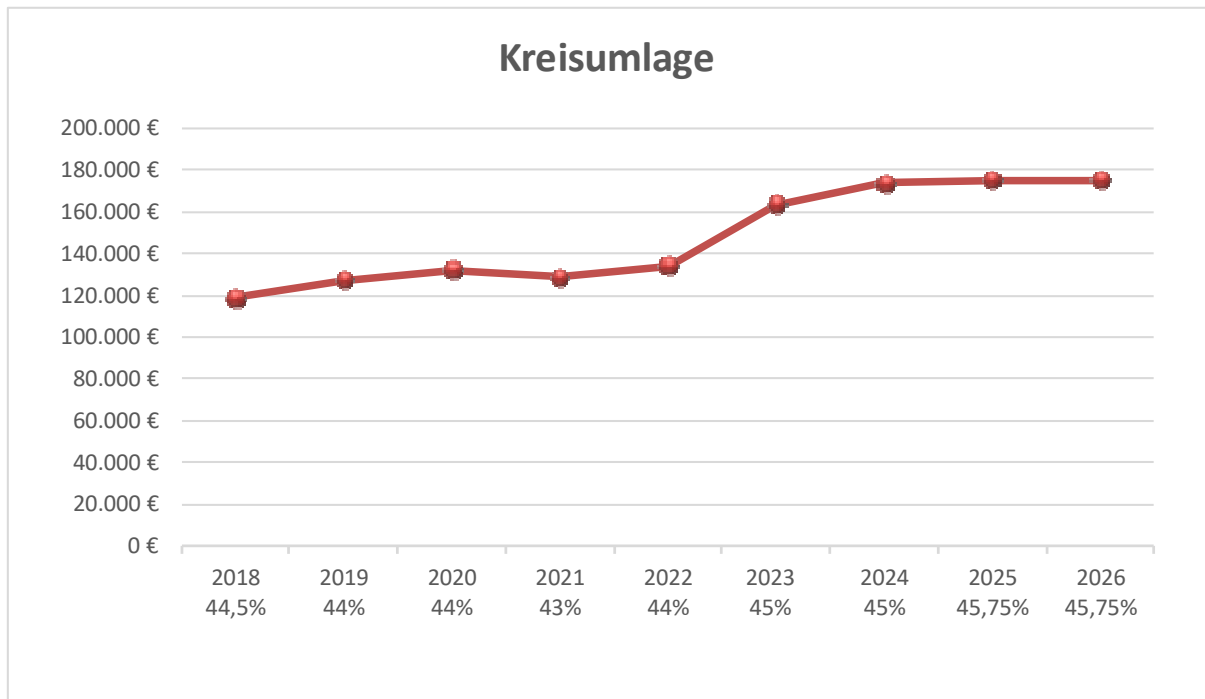
Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz für die Festsetzung der Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,25 % Punkte verringert.

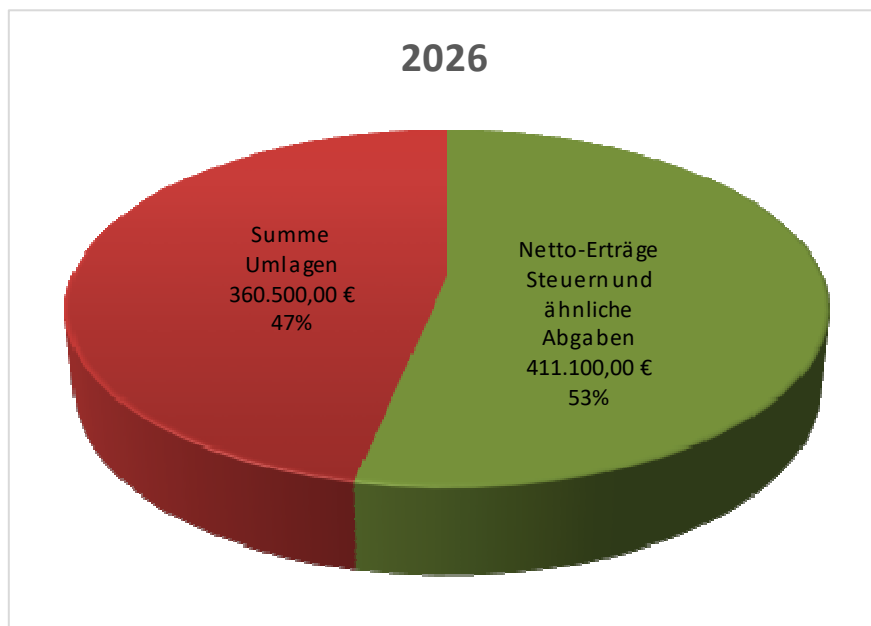


Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2026 bleibt gegenüber dem Vorjahr gleich. Abzuwarten bleibt wie die ADD sich gegenüber dem Kreis zu dessen unausgeglichenem Haushalt stellt.

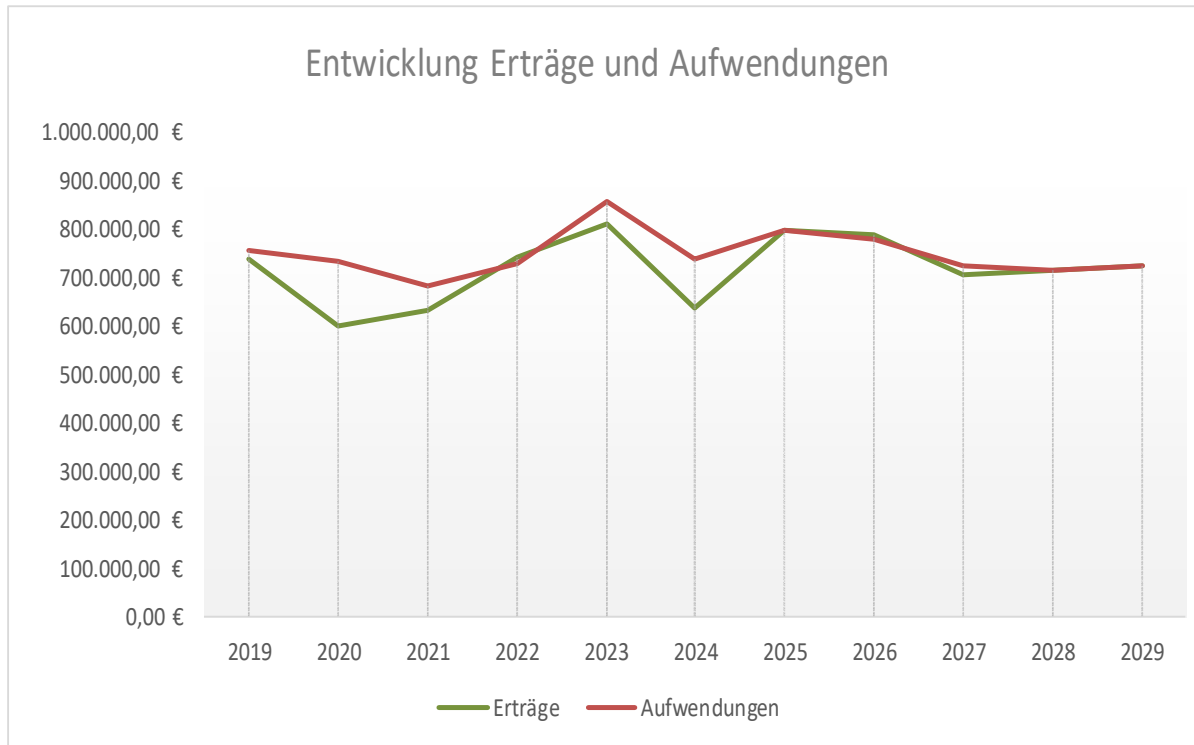


Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 50.600,00 EUR, was einem Anteil von 12,31 % entspricht.



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 2026 aus um die Aufwendungen zu decken. Für 2027 und 2028 werden geringe Fehlbeträge ausgewiesen, während im Jahr 2029 wieder mit einem Jahresüberschuss gerechnet werden kann.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	634.946	792.027	786.052	704.947	711.522	724.577
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	734.495	796.408	779.731	725.926	715.091	724.826
Ergebnis Verwaltungstätigkeit	E16	-99.549	-4.381	6.321	-20.979	-3.569	-249
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	1.706	5.250	1.950	1.950	1.950	1.950
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	3.938	50	50	50	50	50
Ordentliches Ergebnis	24	-101.781	819	8.221	-19.079	-1.669	1.651
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich		-101.781	819	8.221	-19.079	-1.669	1.651
Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag		-101.781	819	8.221	-19.079	-1.669	1.651

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt

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

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

Wesentliche Abweichungen

Erträge

Der Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 20.000 EUR auf 360.200 EUR. Zurückzuführen ist dies, auf die erwarteten Mehrerträge bei der Gewerbesteuer, sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer.

Bei den "Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige" werden Mindererträge von 70.535 EUR ausgewiesen. Für 2026 wird der Ortsgemeinde weniger Schlüsselzuweisung als im Vorjahr gewährt (-62.100 EUR). Die Bezuschussung für die Öffentlichkeitsarbeit Limeskastell durch die Wirtschaftsförderungsgesellschaft wurde eingestellt (-30.000 EUR). Für die Sanierung der Zufahrtsstraße zum Limeskastell wird ein Zuschuss aus dem regionalen Zukunftsprogramm von 25.500 EUR gewährt.

Im Bereich der "privatrechtlichen Leistungsentgelte" werden 7.570 EUR mehr erwartet, die auf die Erträge beim Verkauf des Holzes zurückzuführen sind.

Bei den "sonstigen laufenden Erträgen" sind 38.000 EUR mehr als im Vorjahr veranschlagt. Erstmals seit Einführung der Doppik wird in 2025 ein Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet, der zu Gunsten von 2026 als Ertrag in Höhe von 38.000 EUR aufgelöst wird. Grund hierfür ist, dass für die Berechnung der zu zahlenden Umlagen die Steuereinnahmen vom 01. Oktober des Haushaltsvorjahres (2024) bis zum 30. September des Haushaltsvorjahres (2025) zu Grunde gelegt werden. Das bedeutet, dass sich hohe Gewerbesteuerzahlungen erst im darauffolgenden Jahr in der steigenden Umlageverpflichtungen widerspiegeln. Um diese Schwankungen entsprechend auszugleichen, wurde ein entsprechender Sonderposten gebildet.

Aufwendungen

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 169.640 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 32.950 EUR). Die größte geplante Unterhaltung ist die Sanierung der Zufahrtsstraße zum Limeskastell.

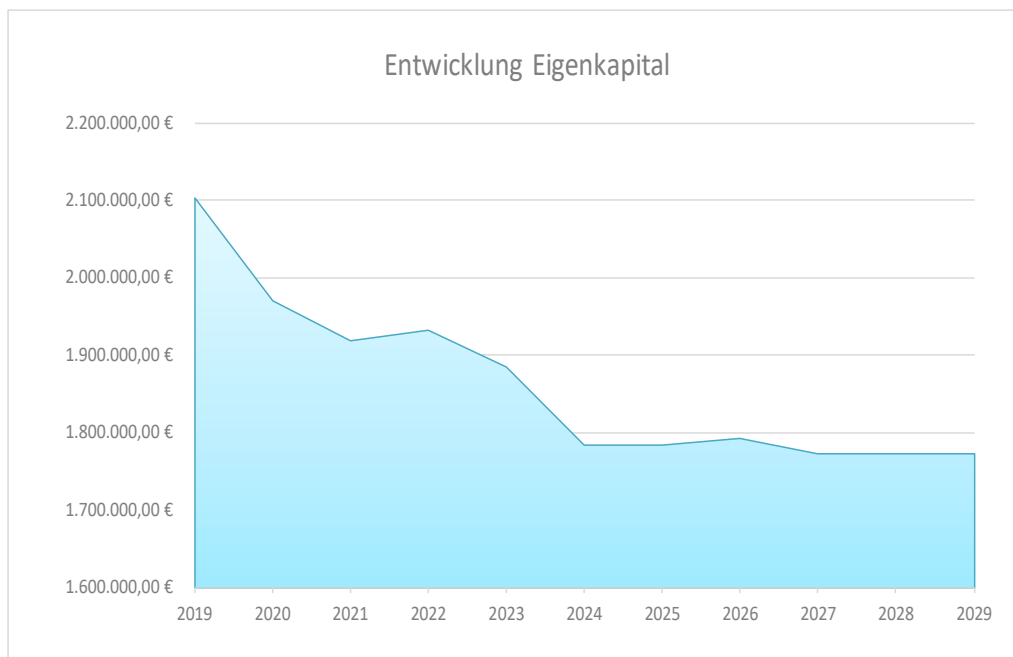
Die „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ fallen mit 361.800 EUR gegenüber dem Vorjahr um rd. 6.000 EUR geringer aus. Die Zahlungen wurden an die vorraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst.

Bei der Position "Sonstige laufende Aufwendungen" sind rd. 25.000 EUR weniger veranschlagt als im Jahr zuvor. Sowohl der Haushaltsansatz für die Künstlerhonorare (- 9.000 EUR) als auch für die Öffentlichkeitsarbeit (- 8.000 EUR) wurde an die tatsächlichen Aufwendungen aus den Vorjahren angepasst.

Bei den "Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen" wurden die Erträge aus der Verzinsung des Guthabens bei der Einheitskasse um 3.200 EUR nach unten korrigiert.

Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach der Planung wird ab 2026 das Eigenkapital leicht abgebaut. (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
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F23	-103.210	36.599	196	7.751	20.941	24.276
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-19.720	-10.000	-31.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	-122.930	26.599	-30.804	7.751	20.941	24.276
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	0	0	0	0	0	0
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	0	0	0	0	0	0
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	122.930	-26.599	30.804	-7.751	-20.941	-24.276
Ergebnisvortrag Pos. 23		-103.210	36.599	196	7.751	20.941	24.276

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 Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen weist einen Überschuss in Höhe von 196 EUR aus. Die Ortsgemeinde hat weder Investitionskredite noch Verpflichtungen aus der Rückführung von Liquiditätskrediten zum 31.12.2023, so dass auch keine Tilgungsauszahlungen fällig werden.

3. Entwicklung der Investitionen

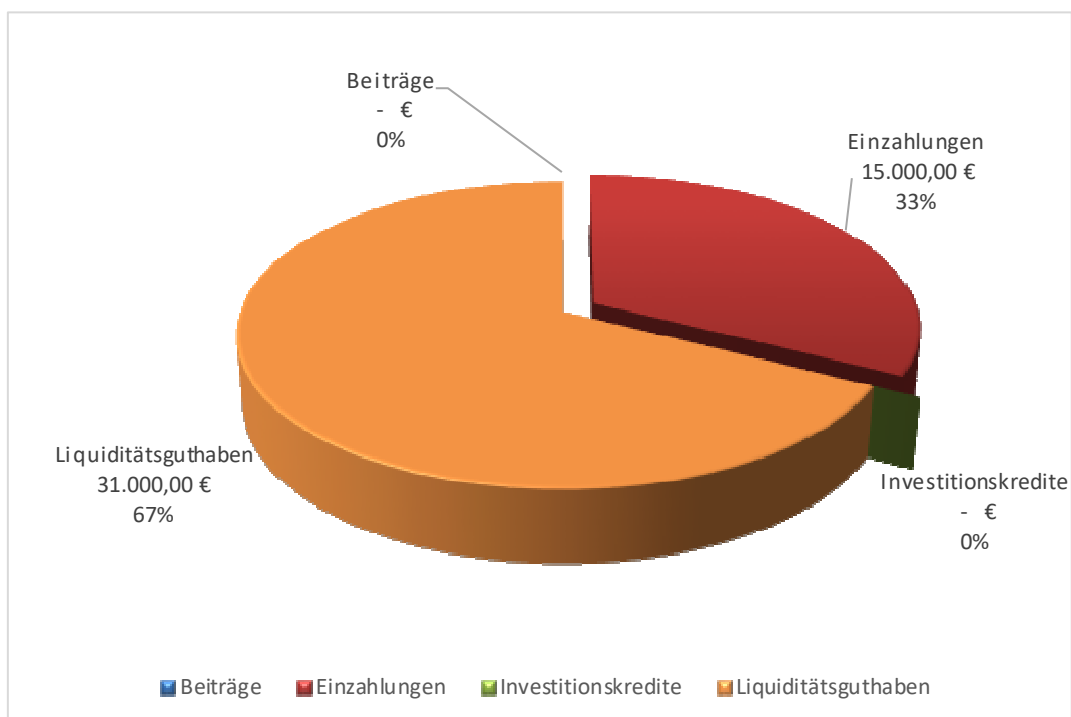
Investitionen gesamt

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen 2026 beträgt: 46.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026 beträgt 15.000 EUR
Saldo -31.000 EUR

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

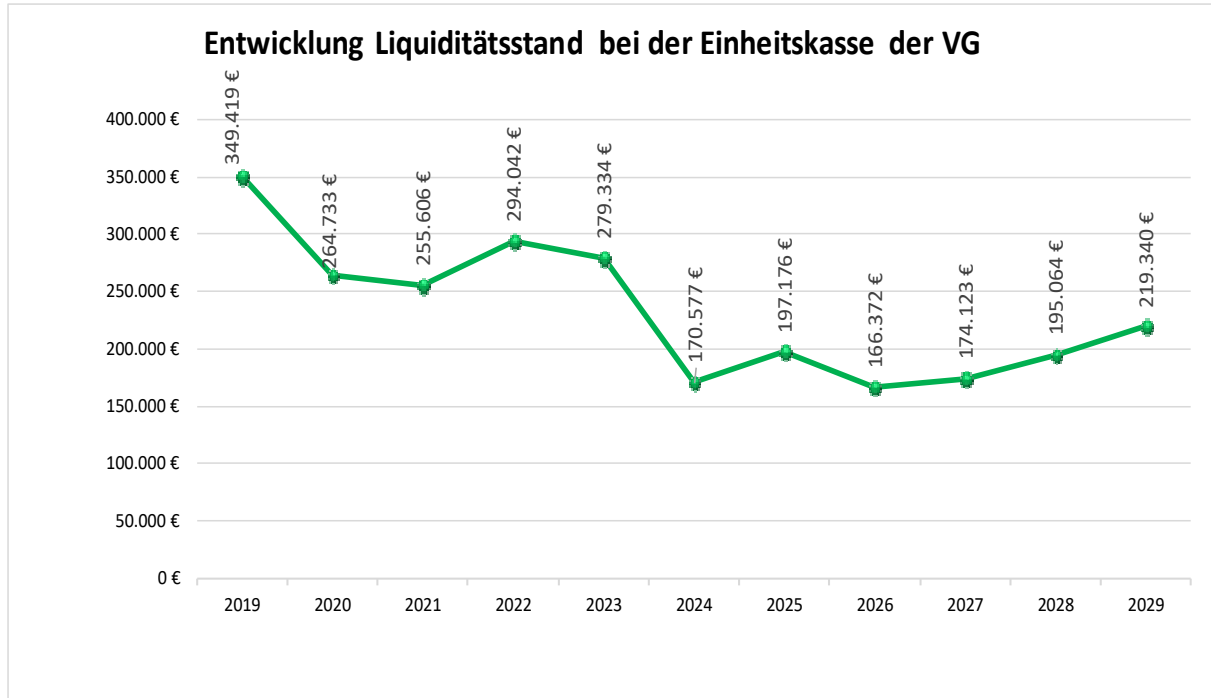
Die Finanzierung der im Haushaltsjahr 2026 geplanten Maßnahmen ist wie folgt vorgesehen:



4. Entwicklung der Kredite/ des Liquiditätsstandes

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

Die Ortsgemeinde Pohl weist zum 31.12.2024 ein Guthaben in Höhe von 170.577 EUR auf. Nach der Planung soll das Guthaben wieder weiter aufgebaut werden.



4.2 Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite

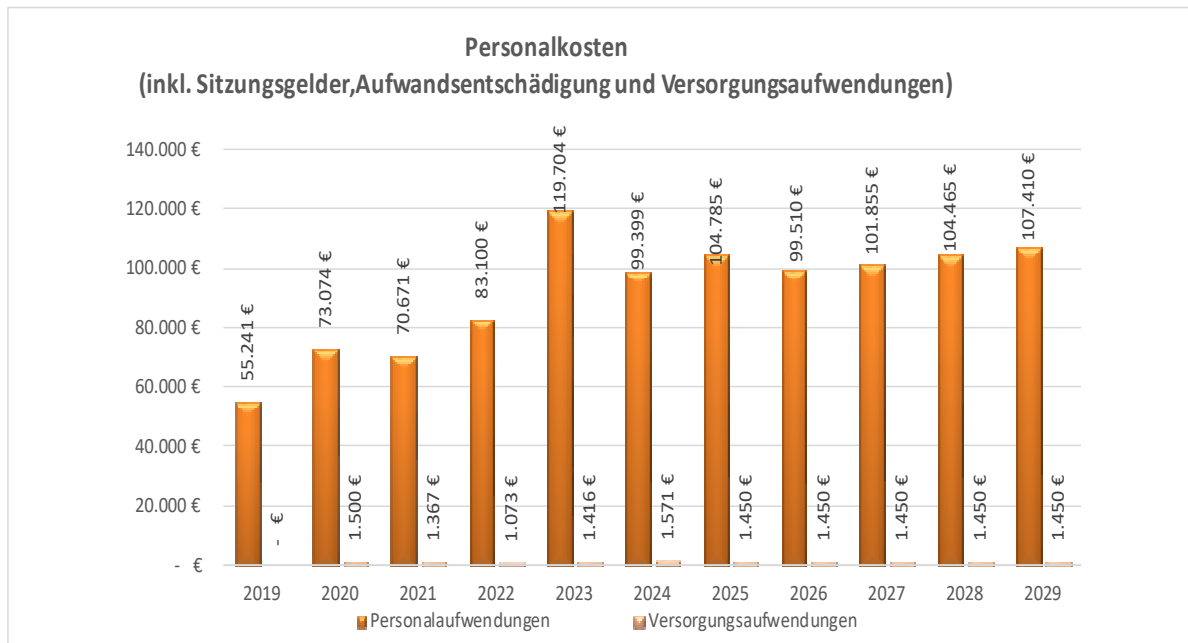
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen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

Nach der Planung bis zum Jahr 2029 wird die Ortsgemeinde Pohl schuldenfrei bleiben.

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 beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

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



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.

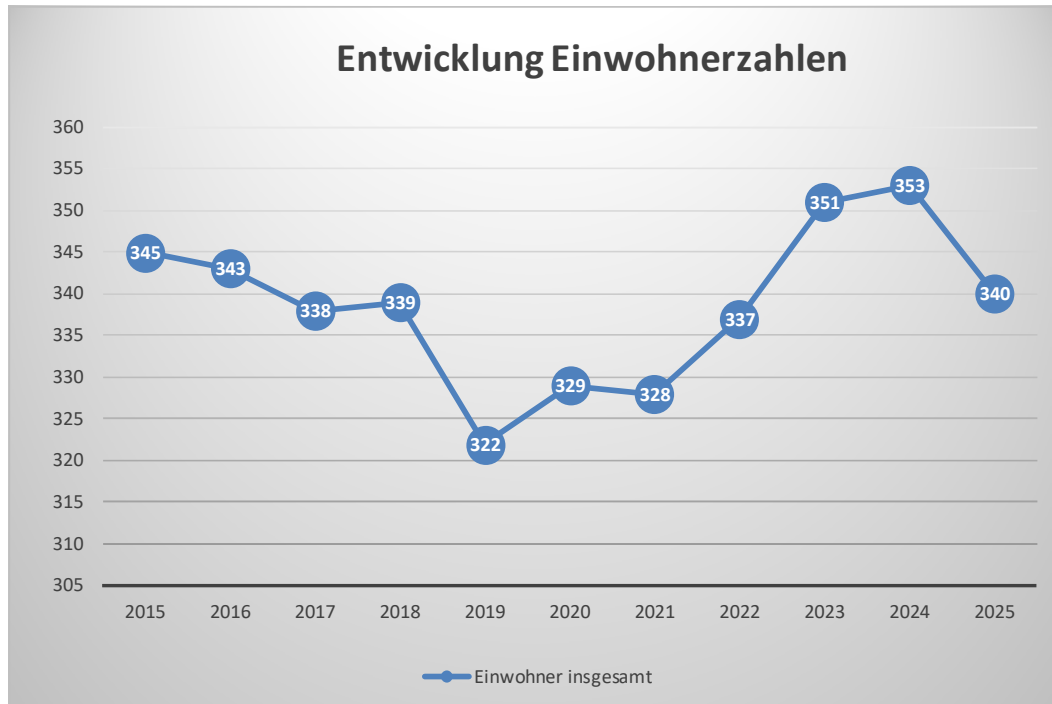
Die Planung zeigt, das mit Ausnahme der Jahre 2026 und 2029, der Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen werden kann. Für den Finanzhaushalt jedoch kann ein Ausgleich bis 2029 ausgewiesen werden.

Der Ausgleich des Haushaltes gestaltet sich auf Grund der Veranschlagung von Abschreibungen und den hohen Umlagebelastungen schwierig. Von den Steuereinnahmen verbleiben der Ortsgemeinde 50.600 €. Die Ortsgemeinde hat ihre Aufwendungen auf das notwendigste heruntergefahren.

Es bleibt abzuwarten, ob in den Folgejahren der Ausgleich wie geplant erreicht werden kann, weil dies stark von der Entwicklung der Gewerbesteuererinnahmen, der Nivellierungssätze und den Umlagen abhängt. 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 mit dem Haushalt 2024 umgesetzt wurde, 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 Pohl 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 Pohl gilt, dass Übertragungen in den jeweiligen Teilhaushalten grundsätzlich möglich sind, sofern dies der Haushaltsplanvollzug zwingend erfordert.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamthaushalt mit Konten

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	337.340,35	340.200,00	360.200,00	368.800,00	377.600,00	390.700,00
	401100 Grundsteuer A	2.243,80	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	401200 Grundsteuer B	33.307,40	42.000,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	65.869,76	53.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	203.997,21	214.000,00	224.500,00	232.000,00	240.000,00	253.000,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.848,97	2.000,00	2.300,00	2.700,00	3.000,00	2.600,00
	403300 Hundesteuer	3.141,25	3.200,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	26.931,96	23.000,00	23.300,00	24.000,00	24.500,00	25.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103.338,70	229.117,00	158.582,00	107.567,00	107.217,00	107.212,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	55.766,75	72.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	411120 vom Land - Schlüsselzuweisung	19.752,25	3.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	25.797,00	29.547,00	53.047,00	18.547,00	18.547,00	18.547,00
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30.000,00				
	414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		720,00	720,00	720,00	720,00	720,00
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.022,70					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		55.425,00	50.990,00	34.475,00	34.125,00	34.120,00
	415900 Sonstige Sonderposten		1.585,00	1.585,00	1.585,00	1.585,00	1.585,00
	418440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
	418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen		35.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.778,67	81.145,00	80.135,00	79.645,00	77.770,00	77.530,00
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	44.470,77	52.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.082,90	1.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
	437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		26.720,00	22.210,00	21.720,00	19.845,00	19.605,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.038,61	130.800,00	138.370,00	138.370,00	138.370,00	138.370,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	98.558,11	94.450,00	101.020,00	101.020,00	101.020,00	101.020,00
	441200 Mieten und Pachten	30.480,50	36.350,00	25.850,00	25.850,00	25.850,00	25.850,00
	441201 Mieten und Pachten - mit Steuerspflichtig			11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.293,82	1.550,00	1.550,00	1.350,00	1.350,00	1.550,00
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		200,00				200,00
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			200,00			
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.293,82	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.155,35	9.215,00	47.215,00	9.215,00	9.215,00	9.215,00
	462500 Konzessionsabgaben	8.215,35	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	462900 Sonstige	715,00	715,00	715,00	715,00	715,00	715,00
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.225,00					
	491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			38.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	634.945,50	792.027,00	786.052,00	704.947,00	711.522,00	724.577,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	100.970,40	106.235,00	100.960,00	103.305,00	105.915,00	108.860,00
	501100 Aufwandsentschädigungen	10.412,80	8.400,00	8.400,00	8.200,00	8.200,00	8.450,00
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	19.960,00	14.715,00	14.715,00	14.715,00	14.715,00	14.715,00
	502120 Beamte - Leistungszulagen	117,26					
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	47.691,53	57.170,00	51.360,00	53.260,00	55.200,00	57.215,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	830,44	1.315,00	1.450,00	1.500,00	1.535,00	1.580,00
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	2.027,40	2.765,00	3.225,00	3.320,00	3.425,00	3.530,00
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	12.017,70	14.495,00	15.775,00	16.245,00	16.740,00	17.240,00
	504900 Sonstige	1.571,31	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	169,58	50,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	873,38	1.075,00	1.125,00	1.155,00	1.190,00	1.220,00
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.180,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.500,00				
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.119,00					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.503,71	136.690,00	169.640,00	144.640,00	144.640,00	144.660,00
	521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	30.038,35	30.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		265,00	115,00	115,00	115,00	115,00
	522001 Stromkosten	13.354,85	11.450,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	3.827,11	3.635,00	3.885,00	3.885,00	3.885,00	3.885,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

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)	1.456,73	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	522004 Heizung	6.867,22	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	4,31					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	17.856,01	7.950,00	33.450,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.934,81	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.682,73	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	270,25	650,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.769,58	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.165,61	750,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	315,50	300,00	300,00	300,00	300,00	320,00
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	16.231,32	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.932,15	5.180,00	7.015,00	7.015,00	7.015,00	7.015,00
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.365,25	13.460,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	15.132,12	750,00	375,00	375,00	375,00	375,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	53.299,81	30.700,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00	36.100,00
E11	Abschreibungen		118.010,00	104.760,00	84.610,00	78.165,00	77.935,00
	532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.895,00	1.895,00	1.895,00	1.895,00	1.895,00
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		4.545,00	4.955,00	3.985,00	3.460,00	3.230,00
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.215,00	1.215,00	1.215,00	80,00	80,00
	534400 mit Kulturanlagen		46.430,00	40.255,00	21.750,00	21.750,00	21.750,00
	534900 mit sonstigen Gebäuden		11.790,00	10.805,00	10.805,00	10.805,00	10.805,00
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	535700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		1.005,00	1.005,00	1.005,00	1.005,00	1.005,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		49.215,00	40.935,00	40.925,00	36.405,00	36.405,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	537100 Kunstgegenstände		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	538100 Fahrzeuge			160,00	160,00	160,00	160,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen			655,00	655,00	655,00	655,00
	538300 Betriebsvorrichtungen		595,00	810,00	315,00	215,00	215,00
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.175,00	1.290,00	1.120,00	955,00	955,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

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
	539900 Sonstige Abschreibungen			635,00	635,00	635,00	635,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	370.315,96	367.830,00	361.800,00	357.800,00	350.800,00	357.800,00
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	241,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	541900 an Sonstige		30,00				
	543100 Gewerbesteuerumlage	7.486,09	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	173.798,00	175.000,00	175.000,00	173.000,00	170.000,00	173.000,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	188.789,97	190.000,00	184.000,00	182.000,00	178.000,00	182.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	37.704,92	67.643,00	42.571,00	35.571,00	35.571,00	35.571,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	91,96	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	51,13	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00
	562400 Datenverarbeitung	537,92	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.855,60	9.000,00	7.000,00			
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.017,53	29.900,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
	563100 Büromaterial	1.289,93	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	74,41	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	563310 Porto		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.509,33	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
	563510 öffentliche Bekanntmachungen	76,07					
	563600 Öffentlichkeitsarbeit	5.120,75	13.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	563700 Bankgebühren	240,42	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563900 Sonstiges	59,00					
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	862,66	840,00	935,00	935,00	935,00	935,00
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	464,80	465,00	475,00	475,00	475,00	475,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	605,31	557,00	620,00	620,00	620,00	620,00
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.747,17	2.786,00	2.986,00	2.986,00	2.986,00	2.986,00
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.762,08	5.553,00	5.013,00	5.013,00	5.013,00	5.013,00
	568100 Grundsteuer		280,00	780,00	780,00	780,00	780,00
	569200 Verfügungsmittel	9,76	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	569300 Repräsentationen	210,64	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569400 Aufwendungen für Schadensfälle		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

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
	569900 Sonstige	118,45	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	734.494,99	796.408,00	779.731,00	725.926,00	715.091,00	724.826,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 99.549,49	- 4.381,00	6.321,00	- 20.979,00	- 3.569,00	- 249,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.706,30	5.250,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.706,30	5.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00				
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.937,55	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken						
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	579900 Sonstige	3.937,55					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.231,25	5.200,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 101.780,74	819,00	8.221,00	- 19.079,00	- 1.669,00	1.651,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 101.780,74	819,00	8.221,00	- 19.079,00	- 1.669,00	1.651,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 103.209,82	36.599,00	196,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200,00		15.000,00			
	681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	200,00		15.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.975,76					
	682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	20.975,76					
	682700 Grabnutzungsentgelte						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.175,76		15.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.895,97	10.000,00	46.000,00			
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.000,00			
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.384,24					
	785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	27.781,05		30.000,00			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.730,68	10.000,00	15.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.895,97	10.000,00	46.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.720,21	- 10.000,00	- 31.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 122.930,03	26.599,00	- 30.804,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
	792521 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	122.930,03	- 26.599,00	30.804,00	- 7.751,00	- 20.941,00	- 24.276,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	122.930,03	- 26.599,00	30.804,00	- 7.751,00	- 20.941,00	- 24.276,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	14.173,27					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	137.103,30	- 26.599,00	30.804,00	- 7.751,00	- 20.941,00	- 24.276,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 108.756,76	26.599,00	- 30.804,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 103.209,82	36.599,00	196,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Teilhaushalt: 1

Allgemeine Verwaltung

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11400	Zentrale Dienste	Funktionsaufgabe
3.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
5.	25200	Limeskastell Museum	Freiwillige Aufgabe
6.	25201	Limeskastell Museums-Shop	Freiwillige Aufgabe
7.	25202	Limeskastell Culinarium (Café)	Freiwillige Ausgabe
8.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
9.	33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Freiwillige Aufgabe
10.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
11.	42100	Förderung des Sports	Freiwillige Aufgabe
12.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
13.	51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung	Pflichtaufgabe
14.	52300	Denkmalschutz und –pflege	Pflichtaufgabe
16.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
17.	54200	Kreisstraßen	Pflichtaufgabe
18.	54400	Bundesstraßen	Pflichtaufgabe
19.	55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Freiwillige Ausgabe
20.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
21.	55400	Naturschutz- und Landschaftspflege	Pflichtaufgabe
22.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
23.	55530	Abwicklung Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
24.	55590	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
25.	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	Freiwillige Aufgabe
26.	57319	Sonstiges (Grillhütte)	Freiwillige Aufgabe
27.	57500	Tourismusförderung	Freiwillige Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

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	27.819,70	154.117,00	145.682,00	94.667,00	94.317,00	94.312,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.778,67	81.145,00	80.135,00	79.645,00	77.770,00	77.530,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.038,61	130.800,00	138.370,00	138.370,00	138.370,00	138.370,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.293,82	1.550,00	1.550,00	1.350,00	1.350,00	1.550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	18.155,35	9.215,00	9.215,00	9.215,00	9.215,00	9.215,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>222.086,15</i>	<i>376.827,00</i>	<i>374.952,00</i>	<i>323.247,00</i>	<i>321.022,00</i>	<i>320.977,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	100.970,40	106.235,00	100.960,00	103.305,00	105.915,00	108.860,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.503,71	136.690,00	169.640,00	144.640,00	144.640,00	144.660,00
E11	Abschreibungen		118.010,00	104.760,00	84.610,00	78.165,00	77.935,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.923,61	1.330,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	37.704,92	67.643,00	42.571,00	35.571,00	35.571,00	35.571,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>367.102,64</i>	<i>429.908,00</i>	<i>419.231,00</i>	<i>369.426,00</i>	<i>365.591,00</i>	<i>368.326,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 145.016,49</i>	<i>- 53.081,00</i>	<i>- 44.279,00</i>	<i>- 46.179,00</i>	<i>- 44.569,00</i>	<i>- 47.349,00</i>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.937,55					
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>	<i>- 3.937,55</i>	<i>100,00</i>				
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 148.954,04</i>	<i>- 52.981,00</i>	<i>- 44.279,00</i>	<i>- 46.179,00</i>	<i>- 44.569,00</i>	<i>- 47.349,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 148.954,04</u>	<u>- 52.981,00</u>	<u>- 44.279,00</u>	<u>- 46.179,00</u>	<u>- 44.569,00</u>	<u>- 47.349,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 157.942,00</i>	<i>- 17.201,00</i>	<i>- 14.304,00</i>	<i>- 19.349,00</i>	<i>- 21.959,00</i>	<i>- 24.724,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200,00		15.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Teilhaushalt 1

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.975,76					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.175,76		15.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	40.895,97	10.000,00	46.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.895,97	10.000,00	46.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.720,21	- 10.000,00	- 31.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 177.662,21	- 27.201,00	- 45.304,00	- 19.349,00	- 21.959,00	- 24.724,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.555,93					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.555,93					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.555,93					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	3.111,86					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 157.942,00	- 17.201,00	- 14.304,00	- 19.349,00	- 21.959,00	- 24.724,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Auftraggeber		
Bund / Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetze / Gemeindeordnung und Hauptsatzung / Satzungen / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Verwaltungsführung / Mitarbeiter / Einwohner / Unternehmen/Gewerbebetriebe / Medien / Räte und Ausschüsse / andere Behörden		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	9.940	715	715	715	715	715
	462900 Sonstige	715	715	715	715	715	715
	** Erst. Kosten für Schriftführer durch VG jetzt auf Konto 462900						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.225					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.940	715	715	715	715	715
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.969	15.265	13.765	13.765	13.765	13.765
	501100 Aufwandsentschädigungen	10.238	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	750	715	715	715	715	715
	** Schriftführer						
	504900 Sonstige	1.571	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	111	100	100	100	100	100
	511300 ehrenamtlich Tätige	3.180	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	** Ehrensold						
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		1.500				
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	2.119					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	789	900	910	910	910	910
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	92	100	100	100	100	100
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	358	350	360	360	360	360
	569200 Verfügungsmittel	10	50	50	50	50	50
	569300 Repräsentationen	211	250	250	250	250	250
	569900 Sonstige	118	150	150	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.758	16.165	14.675	14.675	14.675	14.675
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.818	- 15.450	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 8.818	- 15.450	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 8.818	- 15.450	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 17.340	- 13.950	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960
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>	- 17.340	- 13.950	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960
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>	- 17.340	- 13.950	- 13.960	- 13.960	- 13.960	- 13.960

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11400	Zentrale Dienste	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1140	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
E11 <i>Abschreibungen</i>		25	25	25	25	25
535900 <i>sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>		25	25	25	25	25
E14 <i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>	1.010	910	950	950	950	950
563100 <i>Büromaterial</i>	69	70	70	70	70	70
563200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	49	50	50	50	50	50

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11400 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400 Telefon, Datenübertragungskosten ** Homepage	232	200	200	200	200	200
563900 Sonstiges	59					
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	193	180	195	195	195	195
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GstB	407	410	435	435	435	435
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.010	935	975	975	975	975
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.010	- 935	- 975	- 975	- 975	- 975
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.010	- 935	- 975	- 975	- 975	- 975
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.010	- 935	- 975	- 975	- 975	- 975
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.076	- 910	- 950	- 950	- 950	- 950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.076	- 910	- 950	- 950	- 950	- 950
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)	- 1.076	- 910	- 950	- 950	- 950	- 950

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

Auftraggeber

Gemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Einwohner / Grundstücksverkäufer und -käufer / Nutzungsberechtigte / Pächter

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		65	65	65	65	65
	415900 Sonstige Sonderposten		65	65	65	65	65
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.688	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	441200 Mieten und Pachten	21.688	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	** Miete Wohnungen sowie Landpachten, Erhöhung Nebenkosten auf Grund Energiekrise						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.688	20.065	21.065	21.065	21.065	21.065
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.125				
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen		3.750				
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		75				
	503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)		300				
	504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.		950				
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige		25				
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer		25				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	569	600	600	600	600	600
	522004 Heizung	469	500	500	500	500	500
	** Ista						
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	4					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	27	200	200	200	200	200
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	618	100	100	100	100	100
E11	Abschreibungen		65	65	65	65	65
	534900 mit sonstigen Gebäuden		65	65	65	65	65
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14	15	15	15	15	15
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	14	15	15	15	15	15
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.701	6.605	1.480	1.480	1.480	1.480
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.987	13.460	19.585	19.585	19.585	19.585
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	19.987	13.460	19.585	19.585	19.585	19.585
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	19.987	13.460	19.585	19.585	19.585	19.585
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.653	13.460	19.585	19.585	19.585	19.585
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.697		31.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** vorsorglich			1.000			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Planungs- und Gutachterkosten	5.697		30.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.697		31.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.697		- 31.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	13.955	13.460	- 11.415	19.585	19.585	19.585
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)	19.653	13.460	19.585	19.585	19.585	19.585

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	Statistik und Wahlen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bonn,Klaus

Auftraggeber

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)

Zielgruppe

Einwohner / Wahlberechtigte

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200			200
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		200				200
** Bundestag-, Europa- und Kommunalwahl 2029						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			200			
** Landtagswahlen 2026						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	200			200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	175	200	200			250
501100 Aufwandsentschädigungen	175	200	200			250
** Erfrischungsgeld						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19					20
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	19					20
** Stimmzettel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194	200	200			270
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 194					- 70
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 194					- 70
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 194					- 70
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 194					- 70
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 194					- 70
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)	- 194					- 70

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25200	Limeskastell Museum	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanisc

Produktgruppe :	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt :	2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25200 Limeskastell Museum:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	142	110.300	103.250	61.670	61.665	61.665
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Sanierung Zufahrtsstraße - Regionales Zukunftsprogramm			25.500			
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuschussprogramm für Öffentlichkeitsarbeit WiFö wurde eingestellt		30.000				
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	142					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		43.780	38.730	22.650	22.645	22.645
415900 Sonstige Sonderposten		1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
418470 vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen ** Zuschuss Leifheit-Stiftung bis 2027		35.000	37.500	37.500	37.500	37.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.895	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Eintrittsgelder für Museum, Eintrittsgelder für Veranstaltungen ab 2026 auf Leistung 25203	41.895	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.144	11.500				
441200 Mieten und Pachten ** Vermietung der Räumlichkeiten/ Gelände ab 2026 auf Leistung 25203	4.144	11.500				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.181	171.800	143.250	101.670	101.665	101.665
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	65.937	67.635	68.550	70.540	72.580	74.690
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	19.210	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
502120 Beamte - Leistungszulagen	117					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	34.885	39.810	37.460	38.940	40.460	42.030
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	590	925	1.100	1.135	1.165	1.200
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	1.200	1.585	2.325	2.395	2.465	2.540
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	9.041	10.390	12.575	12.950	13.340	13.740
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	170	25	115	115	115	115
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	725	900	975	1.005	1.035	1.065
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.743	14.550	39.800	14.800	14.800	14.800
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	52					
522001 Stromkosten	3.874	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.171	1.050	1.300	1.300	1.300	1.300
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	215	200	200	200	200	200
522004 Heizung	2.820	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** Sanierung Zufahrtsstraße	14.711	4.000	29.000	4.000	4.000	4.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind **	3.250	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	35	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.904	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	685	400	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25200 Limeskastell Museum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Ausgaben für Sonderausstellungen	27					
E11 Abschreibungen		52.855	47.165	28.160	28.060	28.060
532100 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.895	1.895	1.895	1.895	1.895
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		920	920	915	915	915
534400 mit Kulturanlagen		46.430	40.255	21.750	21.750	21.750
534900 mit sonstigen Gebäuden		655	655	655	655	655
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.685	1.685	1.685	1.685	1.685
538200 Maschinen und technische Anlagen			655	655	655	655
538300 Betriebsvorrichtungen		595	810	315	215	215
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung		675	290	290	290	290
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.682	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2.682	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	23.435	44.655	6.895	6.895	6.895	6.895
562400 Datenverarbeitung ** einschl. lauf. Support Kassensystem, Personalplanung	538	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Künstlerhonorare werden ab 2026 unter der Leistung 25203 gebucht	12.492	25.000				
563100 Büromaterial	1.220	200	200	200	200	200
563310 Porto		150	150	150	150	150
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	765	730	730	730	730	730
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** ab 2026 unter Leistung 25203	5.121	13.000				
563700 Bankgebühren	240	200	200	200	200	200
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	107	115	115	115	115	115
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	288	260	300	300	300	300
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	2.662	2.700	2.900	2.900	2.900	2.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	124.797	180.695	163.410	121.395	123.335	125.445
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 78.616	- 8.895	- 20.160	- 19.725	- 21.670	- 23.780
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 78.616	- 8.895	- 20.160	- 19.725	- 21.670	- 23.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 78.616	- 8.895	- 20.160	- 19.725	- 21.670	- 23.780
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 85.330	- 1.340	- 13.245	- 15.735	- 17.775	- 19.885
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.896					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.896					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.896					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.896					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 94.226	- 1.340	- 13.245	- 15.735	- 17.775	- 19.885
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	663					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25200 Limeskastell Museum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	663					
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	663					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	1.325					
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 85.330	- 1.340	- 13.245	- 15.735	- 17.775	- 19.885

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25201	Limes-Kastell Museums-Shop	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanisc
Produktgruppe :	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt :	2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25201 Limes-Kastell Museums-Shop:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	13.449	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
441100 <i>Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	13.449	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	13.449	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E10 <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	7.769	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
521000 <i>Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren</i>	7.769	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	7.769	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E16 <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	5.680	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E19 <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	5.680	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	5.680	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	734	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
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>	734	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25201 Limes-Kastell Museums-Shop:

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	94					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>94</u>					
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>94</u>					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>187</u>					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	734	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
25202	Limeskastell Culinarium (Café)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanisc
Produktgruppe :	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt :	2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25202 Limeskastell Culinarium (Café):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		335	335	165		
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		335	335	165		
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.283	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	43.283	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>43.283</u>	<u>45.335</u>	<u>45.335</u>	<u>45.165</u>	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.160	21.450	23.200	23.200	23.200	23.200
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	22.217	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		250	100	100	100	100
** Gas-Flasche						
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	200	400	300	300	300	300
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	455	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	288	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		335	335	165		
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung		335	335	165		
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>1.202</u>	<u>2.400</u>				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.202	2.400				
** Coffee at work wird jetzt auf Konto 521000 gebucht						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 25202 Limeskastell Culinarium (Café):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.362	24.185	23.535	23.365	23.200	23.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	18.921	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	18.921	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	18.921	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.588	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.588	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	842					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	842					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	842					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.683					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.588	21.150	21.800	21.800	21.800	21.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

Auftraggeber

Gemeinderat

Zielgruppe						
Einwohner / Bürger / Vereine						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
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	602	500	500	500	500	500
522001 Stromkosten	332	200	200	200	200	200
** Waldfest						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	270	300	300	300	300	300
** Seniorenausflug; Veranstaltungskalender						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	30	30	30	30	30
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	29	30	30	30	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	631	530	530	530	530	530
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 631	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 631	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 631	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 537	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 537	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530
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)	- 537	- 530	- 530	- 530	- 530	- 530

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - 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	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Hilgert, Lars		

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						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		70	70	70	70	70
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe		70	70	70	70	70
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70	70	70	70	70
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
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)		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Hilgert, Lars		
Auftraggeber		
Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Kinder - und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	940		295	295	295	295
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	940					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen			295	295	295	295
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	940		295	295	295	295
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.616	1.720	1.770	1.820	1.875	1.930
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.205	1.280	1.310	1.350	1.390	1.430
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	23	30	35	35	35	35
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	91	95	100	100	105	110
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	296	315	320	330	340	350
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			5	5	5	5
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860	500	1.000	1.000	1.000	1.000
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	860	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		200	700	700	700	700
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		35	35	35	35	35
538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung		165	665	665	665	665
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30				
541900 an Sonstige		30				
** Zuschuss Stadtranderholung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	88	10	10	10	10	10
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	80					
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	8	10	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.564	2.460	3.480	3.530	3.585	3.640
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.623	- 2.460	- 3.185	- 3.235	- 3.290	- 3.345
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.623	- 2.460	- 3.185	- 3.235	- 3.290	- 3.345
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.623	- 2.460	- 3.185	- 3.235	- 3.290	- 3.345
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.591	- 2.260	- 2.780	- 2.830	- 2.885	- 2.940
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200		15.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681600 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen ** Förderung regionales Zukunftsprogramm	200		15.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200		15.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.835	10.000	15.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.835	10.000	15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.835	10.000	15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.635	- 10.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.226	- 12.260	- 2.780	- 2.830	- 2.885	- 2.940
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)	- 2.591	- 2.260	- 2.780	- 2.830	- 2.885	- 2.940

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		45	45	45	45	45
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		45	45	45	45	45
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		45	45	45	45	45
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 45	- 45	- 45	- 45	- 45
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 45	- 45	- 45	- 45	- 45
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 45	- 45	- 45	- 45	- 45
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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51130	Dorferneuerung , Städtebauförderung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Zielgruppe

Bürger / GrundstückseigentümerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.000	9.000			
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		9.000	9.000			
** Bewilligungsbescheid v. 26.06.2021						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.000	9.000			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.856	9.000	7.000			
562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.856	9.000	7.000			
** Dorfmoderation Stadt-Land-plus GmbH						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.856	9.000	7.000			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.856		2.000			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.856		2.000			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.856		2.000			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.856		2.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.856		2.000			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.856		2.000			

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52300	Denkmalschutz und -pflege	2026

I. Beschreibung**Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege

Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52300 Denkmalschutz und -pflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		10	10	10	10	10
537100 Kunstgegenstände		10	10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10	10	10	10	10
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 10	- 10	- 10	- 10	- 10
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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)
Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias
Auftraggeber
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat
Auftragsgrundlage
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Beschlüsse des Gemeinderates / Erschließungs- bzw. Ausbaubeitragsatzung / Landesstraßengesetz
Zielgruppe
Nutzer der Einrichtung / VerkehrsteilnehmerInnen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.240	6.750	6.490	6.490	6.485
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		6.240	6.750	6.490	6.490	6.485
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225	25.810	21.470	20.980	19.415	19.225
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225	225	225	225	225	225
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		25.585	21.245	20.755	19.190	19.000
E7 Sonstige laufende Erträge	8.215	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
462500 Konzessionsabgaben	8.215	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.440	40.550	36.720	35.970	34.405	34.210
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.405	4.695	4.810	4.955	5.100	5.255
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.288	3.495	3.570	3.675	3.785	3.900
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62	80	90	95	95	100
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	248	265	270	280	285	295
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	808	855	870	895	925	950
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			10	10	10	10
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.191	25.150	25.050	25.050	25.050	25.050
522001 Stromkosten	8.323	8.100	7.000	7.000	7.000	7.000
** Erhöhung auf Grund Energiekrise						
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	89	50	50	50	50	50
** Erwerb von Hundetoilette						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.548	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	16.231	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
** Straßenoberflächenentwässerung						
E11 Abschreibungen		47.030	40.215	39.245	34.960	34.845
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.050	3.460	2.495	2.325	2.210
534900 mit sonstigen Gebäuden		95	95	95	95	95
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		35	35	35	35	35
535700 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		1.005	1.005	1.005	1.005	1.005
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		42.790	34.930	34.925	30.810	30.810
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		55	55	55	55	55
539900 Sonstige Abschreibungen			635	635	635	635
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	150	72	72	72	72	72
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	51	52	52	52	52	52
563510 öffentliche Bekanntmachungen	76					
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	23	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.747	76.947	70.147	69.322	65.182	65.222

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48.306	- 36.397	- 33.427	- 33.352	- 30.777	- 31.012
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge 472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100 100				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		100				
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48.306	- 36.297	- 33.427	- 33.352	- 30.777	- 31.012
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 48.306	- 36.297	- 33.427	- 33.352	- 30.777	- 31.012
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 29.849	- 21.092	- 21.207	- 21.352	- 21.497	- 21.652
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	20.976 20.976					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.976					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Berg- und Mittelstraße	22.084 22.084					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.084					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.108					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 30.957	- 21.092	- 21.207	- 21.352	- 21.497	- 21.652
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)	- 29.849	- 21.092	- 21.207	- 21.352	- 21.497	- 21.652

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54200	Kreisstraßen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	542	Kreisstraßen
Produkt :	5420	Kreisstraßen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54200 Kreisstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		375	185	180		
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		375	185	180		
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.070	900	900	590	540
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		1.070	900	900	590	540
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.445	1.085	1.080	590	540
E11 Abschreibungen		3.195	2.775	2.770	2.010	1.895
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		575	575	575	220	105
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.620	2.200	2.195	1.790	1.790
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.195	2.775	2.770	2.010	1.895
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.750	- 1.690	- 1.690	- 1.420	- 1.355
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.750	- 1.690	- 1.690	- 1.420	- 1.355
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 1.750	- 1.690	- 1.690	- 1.420	- 1.355
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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54400	Bundesstraßen	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	544	Bundesstraßen

Produkt :	5440 Bundesstraßen
Art der Aufgabe :	
Produktart :	intern und extern

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54400 Bundesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70	70	70	70	70
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		70	70	70	70	70
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		65	65	65	65	65
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		65	65	65	65	65
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		135	135	135	135	135
E11 Abschreibungen		250	250	250	250	250
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		250	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		250	250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 115	- 115	- 115	- 115	- 115
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 115	- 115	- 115	- 115	- 115
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		- 115	- 115	- 115	- 115	- 115
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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem a
Produkt :	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bode, Sebastian		
Zaun, Tobias		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		720	720	720	720	720
414440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		720	720	720	720	720
** Zuwendung Naturpark Nassau für Schnitt Obstbäume						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		720	720	720	720	720
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.056	2.190	2.240	2.315	2.380	2.455
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.534	1.630	1.665	1.715	1.765	1.820
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	29	35	40	45	45	45
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	116	125	125	130	135	140
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	377	400	405	420	430	445
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			5	5	5	5
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	954	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	409	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Schnitt Obstbäume						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	135					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	410	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen		1.155	1.315	1.315	180	180
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.135	1.135	1.135		
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		20	20	20	20	20
538100 Fahrzeuge			160	160	160	160
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	35	30	35	35	35	35
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	35	30	35	35	35	35
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.045	4.725	4.940	5.015	3.945	4.020
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.045	- 4.005	- 4.220	- 4.295	- 3.225	- 3.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.045	- 4.005	- 4.220	- 4.295	- 3.225	- 3.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.045	- 4.005	- 4.220	- 4.295	- 3.225	- 3.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.075	- 2.850	- 2.905	- 2.980	- 3.045	- 3.120

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.384					
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.384					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.384					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.384					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.459	- 2.850	- 2.905	- 2.980	- 3.045	- 3.120
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.075	- 2.850	- 2.905	- 2.980	- 3.045	- 3.120

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - 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
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Hilgert, Lars

Auftraggeber

Land / Ortsgemeinderat

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		75	75	75	75	75
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		75	75	75	75	75
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.083	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.083	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.083	1.575	4.075	4.075	4.075	4.075
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.671	3.905	4.010	4.125	4.255	4.375
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	2.740	2.910	2.975	3.065	3.155	3.250
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	51	65	75	75	80	80
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	207	220	225	230	240	245
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	673	710	725	745	770	790
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			10	10	10	10
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	652	735	735	735	735	735
522001 Stromkosten	94	100	100	100	100	100
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	86	85	85	85	85	85
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)		50	50	50	50	50
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	472	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		1.065	1.065	1.065	1.065	1.065
534900 mit sonstigen Gebäuden		1.065	1.065	1.065	1.065	1.065
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.361	1.240	1.245	1.245	1.245	1.245
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.123	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	90	90	95	95	95	95
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	19	20	20	20	20	20
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	129	130	130	130	130	130
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.684	6.945	7.055	7.170	7.300	7.420
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.601	- 5.370	- 2.980	- 3.095	- 3.225	- 3.345
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.601	- 5.370	- 2.980	- 3.095	- 3.225	- 3.345
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 4.601	- 5.370	- 2.980	- 3.095	- 3.225	- 3.345
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.372	- 4.380	- 1.990	- 2.105	- 2.235	- 2.355
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.372	- 4.380	- 1.990	- 2.105	- 2.235	- 2.355

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.372	- 4.380	- 1.990	- 2.105	- 2.235	- 2.355

*: 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 für den Friedhof [EUR]	5.684,16	6.945,00	7.055,00	7.170,00	7.300,00	7.420,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	351	353	340	340	340	340
03 Ertrag für den Friedhof [EUR]	1.082,90	1.575,00	4.075,00	4.075,00	4.075,00	4.075,00

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	16,19	19,67	20,75	21,09	21,47	21,82
02 Ertrag je Einwohner	3,09	4,46	11,99	11,99	11,99	11,99

Leistung - Nr.:	Leistung - 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
Produkt :	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage						
Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates						
Zielgruppe						
EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz und Landschaftspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		840	840	840	840	840
418440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		840	840	840	840	840
** Zuschuss Naturpark Nassau für Pflege Biotope						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		840	840	840	840	840
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	885	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Pflege Biotope						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	885	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360
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)	- 885	- 360	- 360	- 360	- 360	- 360

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - 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				
Produkt :		5551	Kommunale Forstwirtschaft				
Art der Aufgabe :		Pflichtaufgabe					
Produktart :		extern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Meike, Anke							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften							
Zielgruppe							
EinwohnerInnen / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.797	20.547	18.547	18.547	18.547	18.547
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	25.797	20.547	18.547	18.547	18.547	18.547
	** Landeszuwendung						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.045	34.900	41.470	41.470	41.470	41.470
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	41.826	33.450	40.020	40.020	40.020	40.020
	441200 Mieten und Pachten	1.218	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	** Jagdpachtanteil Eigenjagdbezirk						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544	600	600	600	600	600
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	544	600	600	600	600	600
	** WSVP						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.385	56.047	60.617	60.617	60.617	60.617
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.006	50.090	55.490	55.490	55.490	55.490
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	277					
	** jetzt auf Konto 568100						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.932	5.180	7.015	7.015	7.015	7.015
	** Betriebskostenbeiträge						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.365	13.460	12.000	12.000	12.000	12.000
	** Aufwand . f. wechselweisen Einsatz						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	15.132	750	375	375	375	375
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	53.300	30.700	36.100	36.100	36.100	36.100
	** Unternehmereinsätze						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.271	5.161	5.096	5.096	5.096	5.096
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	81					
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	25					
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	56	56	56	56	56	56
	** Waldbrandversicherung						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.109	4.825	4.260	4.260	4.260	4.260
	** Berufsgenossenschaft						
	568100 Grundsteuer		280	780	780	780	780
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100.277	55.251	60.586	60.586	60.586	60.586
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.892	796	31	31	31	31
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 30.892	796	31	31	31	31
E21 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22 <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
E23 <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 30.892	796	31	31	31	31
F23 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 29.946	796	31	31	31	31
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>	- 29.946	796	31	31	31	31
F37 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 42					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	- 42					
F41 <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	- 42					
F42 <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	- 84					
F43 <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 29.946	796	31	31	31	31

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - 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
Produkt :	5553	Abwicklung Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Meike, Anke

Auftraggeber

Jagdgenossenschaft

Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Satzung Jagdgenossenschaft / Verträge / Vereinbarungen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	3.429	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Abwicklung Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
441200 Mieten und Pachten ** Jagdpacht	3.429	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750	750	750	750	750	750
442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** WSVP	750	750	750	750	750	750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.179	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	242	300	300	300	300	300
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	242	300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
569400 Aufwendungen für Schadensfälle		200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	242	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.938	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.938					
579900 Sonstige	3.938					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.938					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 0	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 0	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.766	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.766	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.766	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		5	Gestaltung Umwelt				
Produktbereich :		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe :		555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau				
Produkt :		5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege				
Art der Aufgabe :		Pflichtaufgabe					
Produktart :		extern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Bode, Sebastian							
Zaun, Tobias							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates							
Zielgruppe							
GrundstückseigentümerInnen / landwirtschaftliche Betriebe / Jäger / Touristen/Besucher der Gemeinde							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.870	2.870	2.870	2.870	2.870
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	** Zuschuss für Wegeunterhaltung Jagdgen.						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.870	2.870	2.870	2.870	2.870
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	Abschreibungen		1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.870	2.870	2.870	2.870	2.870
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

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 <u>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</u>						

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

Ziel

Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57312

Grundzahlen:

01	Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
----	----------------------	--

02	Ertrag je Einwohner	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		2.680	2.680	2.680	2.680	2.680
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.776	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.776	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.776	4.680	5.680	5.680	5.680	5.680
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.407	4.720	4.815	4.960	5.110	5.265
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.492	3.715	3.785	3.900	4.015	4.135
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	66	90	95	100	100	105
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	124	130	135	140	145	150
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	688	735	735	755	780	805
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			15	15	15	15
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	37	50	50	50	55	55
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.532	7.950	8.100	8.100	8.100	8.100
522001 Stromkosten	731	750	750	750	750	750
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	2.546	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	397	400	400	400	400	400
** Grundsteuer						
522004 Heizung	3.578	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	53	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	35	150	150	150	150	150
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	193	50	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		9.910	8.925	8.925	8.925	8.925
534900 mit sonstigen Gebäuden		9.910	8.925	8.925	8.925	8.925
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.131	1.172	1.225	1.225	1.225	1.225
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	512	560	560	560	560	560
** WiFi Bürgerhaus						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	581	580	630	630	630	630
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	39	32	35	35	35	35
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.071	23.752	23.065	23.210	23.360	23.515
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.295	- 19.072	- 17.385	- 17.530	- 17.680	- 17.835
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.295	- 19.072	- 17.385	- 17.530	- 17.680	- 17.835
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 11.295	- 19.072	- 17.385	- 17.530	- 17.680	- 17.835
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.994	- 11.842	- 11.140	- 11.285	- 11.435	- 11.590
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.994	- 11.842	- 11.140	- 11.285	- 11.435	- 11.590
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

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)	- 10.994	- 11.842	- 11.140	- 11.285	- 11.435	- 11.590

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	13.070,65	23.752,00	23.065,00	23.210,00	23.360,00	23.515,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	351	353	340	340	340	340
03 Ertrag für das Dorfgemeinschaftshaus [EUR]	1.776,09	4.680,00	5.680,00	5.680,00	5.680,00	5.680,00

Auswertung Kennzahlen 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	37,24	67,29	67,84	68,26	68,71	69,16
02 Ertrag je Einwohner	5,06	13,26	16,71	16,71	16,71	16,71
03 Einwohner der Ortsgemeinde	37,24	67,29	67,84	68,26	68,71	69,16

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57319	Sonstiges (Grillhütte)	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	

Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister
Bode, Sebastian
Zaun, Tobias

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen

Zielgruppe
Bürger / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde
Ziel
Qualitätsziele
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57319

Grundzahlen:		
01	Aufwand für die Einrichtung	
02	Einwohner der Gemeinde	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges (Grillhütte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	940					
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	940					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	700	700	700	700	700
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	800	700	700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.740	700	700	700	700	700
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	734	780	800	825	850	875
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	548	580	595	615	630	650
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	10	15	15	15	15	15
503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	41	45	45	45	50	50
504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	134	140	145	150	155	160
506290 Arbeitnehmer - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443	815	815	815	815	815
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		15	15	15	15	15
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	25					
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	404	300	300	300	300	300
** allg. Pflege						
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	14	500	500	500	500	500
** allg. Unterhaltung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	231	175	215	215	215	215
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	40					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	191	170	210	210	210	210
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen		5	5	5	5	5
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.407	1.770	1.830	1.855	1.880	1.905
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	333	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	333	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges (Grillhütte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	333	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	465	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	465	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205
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>	465	- 1.070	- 1.130	- 1.155	- 1.180	- 1.205

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 57319 Sonstiges (Grillhütte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand für die Einrichtung [EUR]	1.407,21	1.770,00	1.830,00	1.855,00	1.880,00	1.905,00
02 Einwohner der Gemeinde [Einw.]	351	353	340	340	340	340

Auswertung Kennzahlen 57319 Sonstiges (Grillhütte):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	4,01	5,01	5,38	5,46	5,53	5,60
02 Ertrag je Einwohner	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verantwortliche(r)						
Stadt / Ortsbürgermeister						
Meike, Anke						
Auftraggeber						
Ortsgemeinderat						
Auftragsgrundlage						
Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien / Vereinbarungen / Satzungen / Haushaltssatzung						
Zielgruppe						
Fremdenverkehrsbetriebe / EinwohnerInnen / Touristen/Besucher der Gemeinde / Gewerbebetriebe						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	103	103	103	103	103	103
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	103	103	103	103	103	103
** Mitgliedsbeitrag Tourismusverein Bad Ems-Nassau						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103	103	103	103	103	103
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103	- 103

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt: 2
Allgemeine Finanzwirtschaft

mit folgenden Produkten:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Teilhaushalt 2

Finanzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Produkt: 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	337.340,35	340.200,00	360.200,00	368.800,00	377.600,00	390.700,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	75.519,00	75.000,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge			38.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	412.859,35	415.200,00	411.100,00	381.700,00	390.500,00	403.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	367.392,35	366.500,00	360.500,00	356.500,00	349.500,00	356.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	367.392,35	366.500,00	360.500,00	356.500,00	349.500,00	356.500,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.467,00	48.700,00	50.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	45.467,00	48.700,00	50.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	45.467,00	48.700,00	50.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.137,90	48.700,00	12.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	53.137,90	48.700,00	12.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Produkt: 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

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
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	53.137,90	48.700,00	12.600,00	25.200,00	41.000,00	47.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Produkt: 6120 Sonstige 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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.706,30	5.150,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.706,30	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.706,30	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.706,30	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.594,28	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.594,28	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	121.374,10	- 26.599,00	30.804,00	- 7.751,00	- 20.941,00	- 24.276,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	121.374,10	- 26.599,00	30.804,00	- 7.751,00	- 20.941,00	- 24.276,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Pohl

Hauptplan 2026

21 Pohl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Teilhaushalt 2

Produkt: 6120 Sonstige 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
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12.617,34					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>133.991,44</u>	<u>- 26.599,00</u>	<u>30.804,00</u>	<u>- 7.751,00</u>	<u>- 20.941,00</u>	<u>- 24.276,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 108.756,76	26.599,00	- 30.804,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.594,28	5.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00

Produktplan mit Konten

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Meike, Anke		
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		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100		
Grundzahlen:		
01	Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
02	Einwohner der Ortsgemeinde	
03	Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	337.340	340.200	360.200	368.800	377.600	390.700
401100 Grundsteuer A	2.244	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
401200 Grundsteuer B	33.307	42.000	43.400	43.400	43.400	43.400
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	65.870	53.000	60.000	60.000	60.000	60.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	203.997	214.000	224.500	232.000	240.000	253.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.849	2.000	2.300	2.700	3.000	2.600
403300 Hundesteuer	3.141	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	26.932	23.000	23.300	24.000	24.500	25.000
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	75.519	75.000	12.900	12.900	12.900	12.900
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	55.767	72.000	7.500	7.500	7.500	7.500
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung ** Schlüsselzuweisung B	19.752	3.000	5.400	5.400	5.400	5.400
E7 Sonstige laufende Erträge			38.000			
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			38.000			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	412.859	415.200	411.100	381.700	390.500	403.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	367.392	366.500	360.500	356.500	349.500	356.500
543100 Gewerbesteuerumlage ** Gesamtvervielfältiger von 64% auf 35% gesunken	7.486	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage 45,5%	173.798	175.000	175.000	173.000	170.000	173.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 34,5% VG-Umlage + Sonderumlage Kita 14,49%	186.108	189.000	183.000	181.000	177.000	181.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	367.392	366.500	360.500	356.500	349.500	356.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.467	48.700	50.600	25.200	41.000	47.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	45.467	48.700	50.600	25.200	41.000	47.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	45.467	48.700	50.600	25.200	41.000	47.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.138	48.700	12.600	25.200	41.000	47.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	53.138	48.700	12.600	25.200	41.000	47.100
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)	53.138	48.700	12.600	25.200	41.000	47.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	412.859,35	415.200,00	411.100,00	381.700,00	390.500,00	403.600,00
02 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	351	353	340	340	340	340
03 Aufwand an Steuern, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen [EUR]	367.392,35	366.500,00	360.500,00	356.500,00	349.500,00	356.500,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag je Einwohner	1.176,24	1.176,20	1.209,12	1.122,65	1.148,53	1.187,06
02 Aufwand je Einwohner	1.046,70	1.038,24	1.060,29	1.048,53	1.027,94	1.048,53

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung
Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine 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	1.706	5.150	1.950	1.950	1.950	1.950
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.706	5.000	1.800	1.800	1.800	1.800
** Zinszahlung für das Guthaben bei der Einheitskasse der VG						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		150	150	150	150	150
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		50	50	50	50	50
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
** Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der VG (Liquiditätskredit)						
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken						
** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50	50	50	50	50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.706	5.100	1.900	1.900	1.900	1.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<i>E20 Ordentliches Ergebnis</i>	<i>1.706</i>	<i>5.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>
<i>E21 Außerordentliches Ergebnis</i>						
<i>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<i>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	<i>1.706</i>	<i>5.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>
<i>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>1.594</i>	<i>5.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>
<i>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<i>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	<i>1.594</i>	<i>5.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>
<i>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<i>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	<i>121.374</i>	<i>- 26.599</i>	<i>30.804</i>	<i>- 7.751</i>	<i>- 20.941</i>	<i>- 24.276</i>
<i>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<i>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>121.374</i>	<i>- 26.599</i>	<i>30.804</i>	<i>- 7.751</i>	<i>- 20.941</i>	<i>- 24.276</i>
<i>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</i>	<i>12.617</i>					
<i>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>	<i>133.991</i>	<i>- 26.599</i>	<i>30.804</i>	<i>- 7.751</i>	<i>- 20.941</i>	<i>- 24.276</i>
<i>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>	<i>- 108.757</i>	<i>26.599</i>	<i>- 30.804</i>	<i>7.751</i>	<i>20.941</i>	<i>24.276</i>
<i>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	<i>1.594</i>	<i>5.100</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>	<i>1.900</i>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

21 Pohl

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: Teilhaushalt 1							
: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 3 Erwerb / Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620.000,00						620.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.589,74	1.000,00					75.589,74
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	545.410,26	- 1.000,00					544.410,26

Erläuterungen 11420-096100-3-510: vorsorglich

: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 5 Schaffung eines Neubaugebietes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	30.000,00					55.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000,00	- 30.000,00					- 55.000,00

Erläuterungen 11420-096100-5-590: Planungs- und Gutachterkosten

: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 1 Erwerb / Verkauf von beweglichen Vermögen Kinderspielpatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00					15.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.115,88	15.000,00					28.115,88
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.115,88						- 13.115,88

Erläuterungen 36610-233100-1-68160000: Förderung regionales Zukunftsprogramm

Summe Einzahlungen Teilhaushalt 1 :	620.000,00	15.000,00					635.000,00
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 1 :	112.705,62	46.000,00					158.705,62
Saldo Gesamt Teilhaushalt 1 :	507.294,38	- 31.000,00					476.294,38

Summe Einzahlungen Gesamt:	620.000,00	15.000,00					635.000,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	112.705,62	46.000,00					158.705,62
Saldo Gesamt:	507.294,38	- 31.000,00					476.294,38

Stellenplan

Stellenplan Hauptplan 2026

21 Pohl

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) Teilhaushalt 1						
Tariflich Beschäftigte						
Angestellte	EG 1		0,200	0,200	0,200	
Gemeindearbeiter	EG 1		0,200	0,200	0,200	
Gemeindearbeiter	EG 2		0,280	0,280	0,280	
Gemeindearbeiter	EG 5		0,370	0,370	0,370	
Gemeindearbeiterin	EG 1		0,800	0,800	0,800	
Gemeindearbeiterin	EG 2		0,040	0,040	0,040	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,890	1,890	1,890	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,890	1,890	1,890	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,890	1,890	1,890	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,890	1,890	1,890	

Übersichten zum Haushaltsplan

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

21 Pohl

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)	- 103.209,00	36.599,00	196,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	- 103.209,00	36.599,00	196,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	freie Finanzspitze	- 103.209,00	36.599,00	196,00	7.751,00	20.941,00	24.276,00

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

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

21 Pohl

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				

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
Hauptplan 2026**

21 Pohl

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	0
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	0
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	0
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	0,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	0,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	31.000
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	31.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Bilanz Pohl 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	3.881.459,27	3.781.021,26	1.	Eigenkapital	1.901.922,75	1.908.221,59
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	71.851,33	76.101,21	1.1.	Kapitalrücklage	1.953.439,52	1.901.922,75
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.837,47	15.943,75	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 51.516,77	6.298,84
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	45.292,00	60.157,46	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	2.170.194,38	2.086.581,56
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.721,86		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	3.809.607,94	3.704.920,05	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.042.162,20	1.960.198,22
1.2.1.	Wald, Forsten	860.350,61	860.350,61	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.671.415,20	1.614.339,22
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.177,91	88.964,91	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	370.547,00	343.546,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.094.252,31	2.033.269,19	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	200,00	2.313,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	729.029,38	678.449,12	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	21.396,70	21.387,70	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	6.621,18	6.556,34
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.794,00	2.875,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.607,03	8.214,96	2.7.	sonstige Sonderposten	121.411,00	119.827,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	26.651,90	33.045,69
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		11.408,56	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.433,00	29.602,00
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	218,90	3.443,69
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	49.265,69	91.898,15
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Pohl 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
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	266.678,10	338.775,73	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.109,60	69.134,29
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		- 4.112,96
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			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	- 356,17	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	266.678,10	338.775,73	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.748,27	19.752,48
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.260,64	37.980,67	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.763,99	7.124,34
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	811,43	6.690,51	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	102,65	50,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	255.606,03	294.079,17				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		25,38				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Pohl 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	4.148.137,37	4.119.796,99		Summe Passiv	4.148.137,37	4.119.796,99