

# *Ortsgemeinde Fachbach*



**Haushaltssatzung  
mit  
Haushaltsplan  
für das  
Haushaltsjahr 2026**

## Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln	23
4	Ergebnis- und Finanzhaushalt mit Konten	24
5	Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung	36
5.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	38
5.2	Produktplan mit Konten	41
6	Teilhaushalt 2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	72
6.1	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	74
6.2	Produktplan mit Konten	77
7	Investitionsübersicht	86
8	Stellenplan	88
9	Übersichten zum Haushaltsplan	90
9.1	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	91
9.2	Freie Finanzspitze	92
9.3	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse zum 31.12.2023	93
9.7	Übersicht über Verbindlichkeiten	94
9.8	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	95
9.9	Bilanz 2024	96

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Fachbach

## für das Haushaltsjahr 2026

### vom XX.XX.XXXX

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

#### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.915.937 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.837.221 Euro
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>78.716 Euro</b>
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	1.749.647 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	1.679.176 Euro
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	70.471 Euro
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 Euro
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0 Euro
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	176.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	330.000 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154.000 Euro
d) die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	154.000 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	70.471 Euro
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	83.529 Euro
e) der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	2.097.647 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>2.097.647 Euro</u>
<b>Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr</b>	<b>0 Euro</b>

#### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- zinslose Kredite auf	0 Euro
- verzinst langfristige Kredite auf	154.000 Euro

### **§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### **§ 4 Steuersätze**

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

#### **Grundsteuer**

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	590 v.H.

#### **Gewerbsteuer**

390 v.H.

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

• für den ersten Hund	47,00 EUR
• für den zweiten Hund	60,00 EUR
• für jeden weiteren Hund	80,00 EUR
• Kampfhunde	600,00 EUR

### **§ 5 Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.147.886 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	2.171.968 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	2.250.684 Euro

### **§ 6 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

**1.136.260 Euro**

## **§ 7 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

## **§ 8 Altersteilzeit**

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

56133 Fachbach, den  
Ortsgemeinde Fachbach  
in der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Thorsten Heibel  
Ortsbürgermeister

Dienstsiegel

### **Hinweis:**

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

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

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

Bad Ems, den

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. Haushaltsjahr

## 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	40.810
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	312.423
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-212.295
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-9.733
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	24.082
6	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>78.716</b>
7	<b>Zwischensumme</b>		<b>234.003</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-1.244
9	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	20.051
10	3. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	-24.529
11	<b>Summe</b>		<b>252.810</b>

## 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)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan 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	205.300	62.222	0	143.078
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	445.867	66.729	0	379.138
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-208.949	68.425	0	-277.374
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	189.102	65.097	0	124.006
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	104.187	65.655	9.893	38.532
7	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>70.471</b>	<b>66.215</b>	<b>10.945</b>	<b>-6.689</b>
8	<b>Summe 1-7 (vorzutragender Betrag)</b>					<b>400.691</b>
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	85.506	56.645	10.945	17.916
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	97.861	52.505	10.945	34.411
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	50.296	53.765	10.945	-14.414
12	<b>Summe 8-11</b>					<b>0</b>
						<b>438.604</b>

## 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		2.157.619
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	-9.733	2.147.886
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Plan)	2025	24.082	2.171.968
4	<b>Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>78.716</b>	<b>2.250.684</b>
5	Jahresergebnis des HH-Folgejahres (Planung)	2027	-1.244	2.249.440
6	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	20.051	2.269.491
7	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	-24.529	2.244.962

## **2. Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften**

### **2.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen**

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

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

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

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

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

### **2.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz**

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

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



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

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

### **2.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung**

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

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

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

### **2.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht**

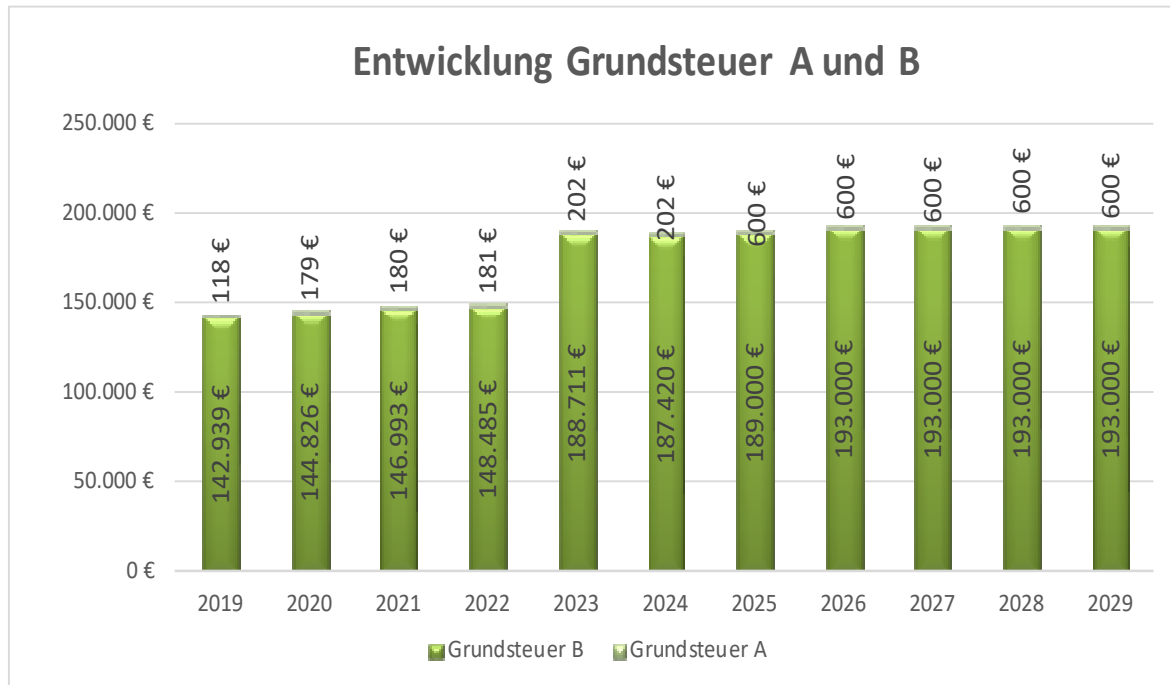
Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“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

### **2.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen**

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

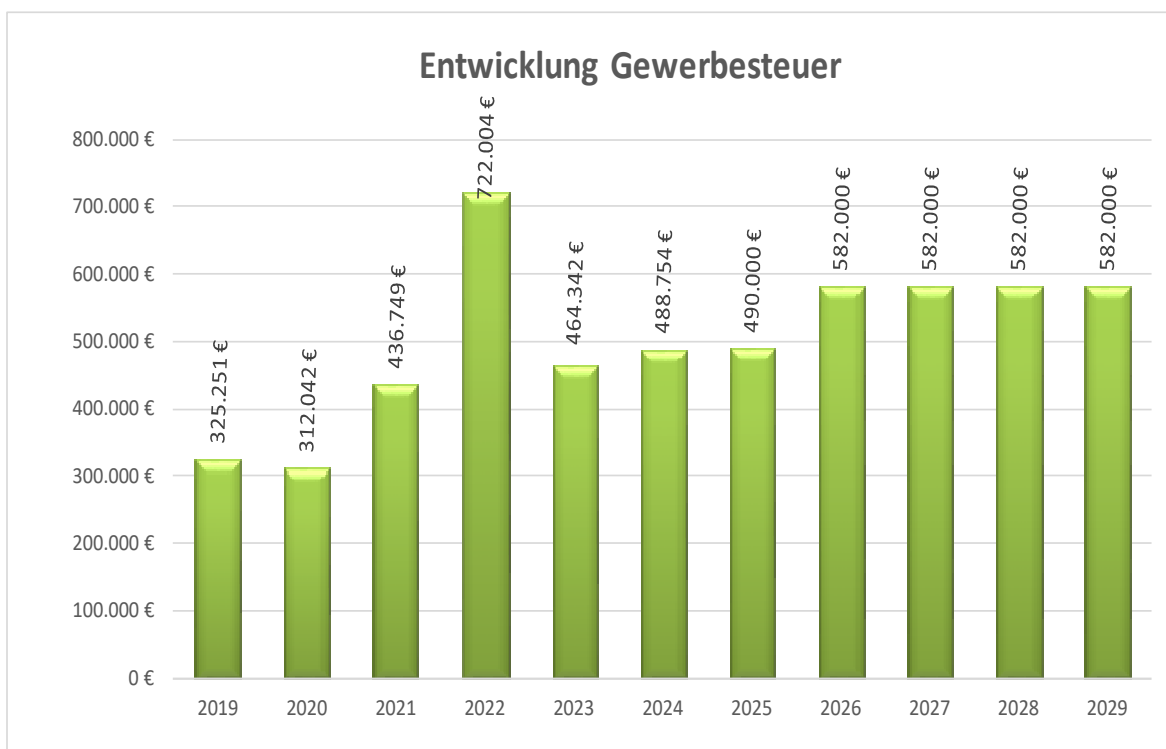
## Entwicklung der Grundsteuer A und B

Aktuelle Hebesätze bei den Realsteuern			
Haushaltsjahr	2026	2025	2024
Grundsteuer A	345 v.H.	wie Vorjahr	345 v. H.
Grundsteuer B	590 v.H.	wie Vorjahr	465 v. H.
Gewerbsteuer	390 v.H.	wie Vorjahr	380 v. H.



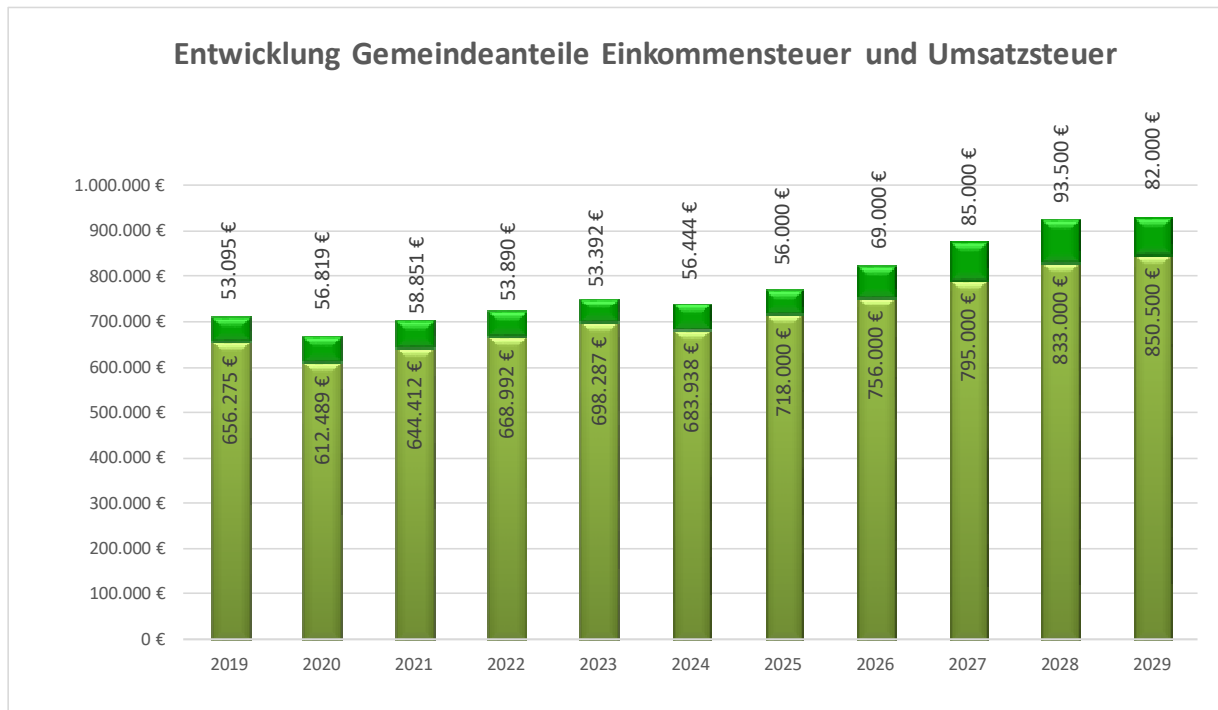
## Entwicklung der Gewerbsteuer

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet.



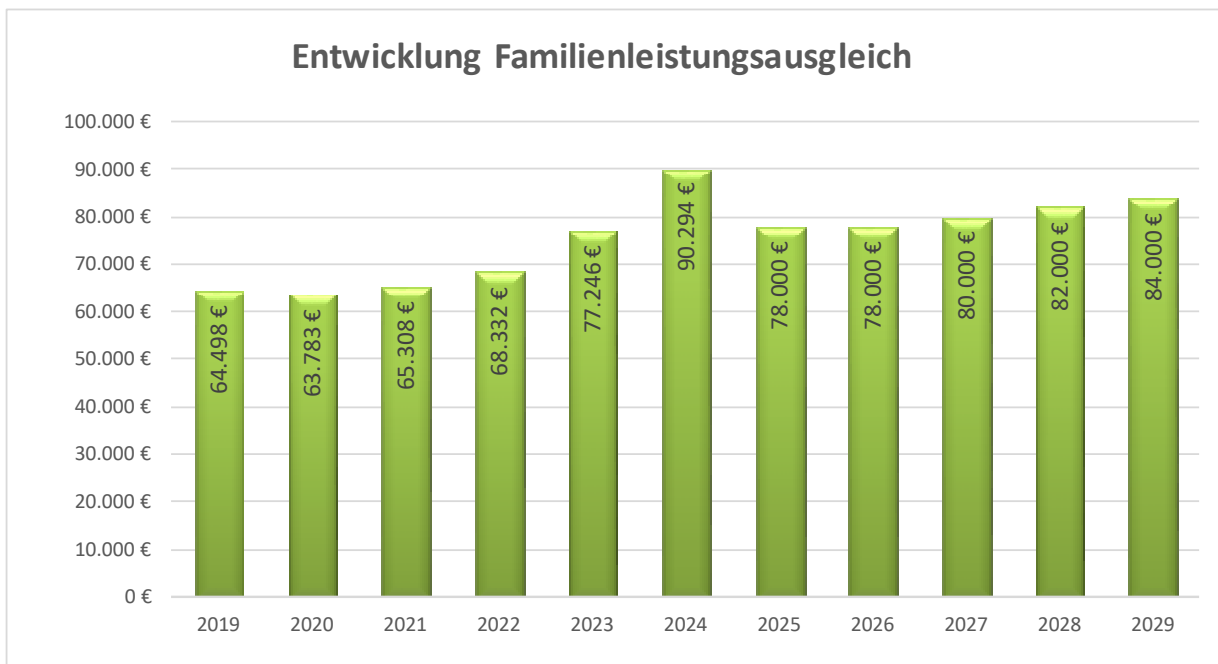
### Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer

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. Diese weisen einen leichten Anstieg aus.



### Entwicklung des Familienleistungsausgleichs

Im Rahmen des Familienleistungsausgleichs nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen.



## Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

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

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

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

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

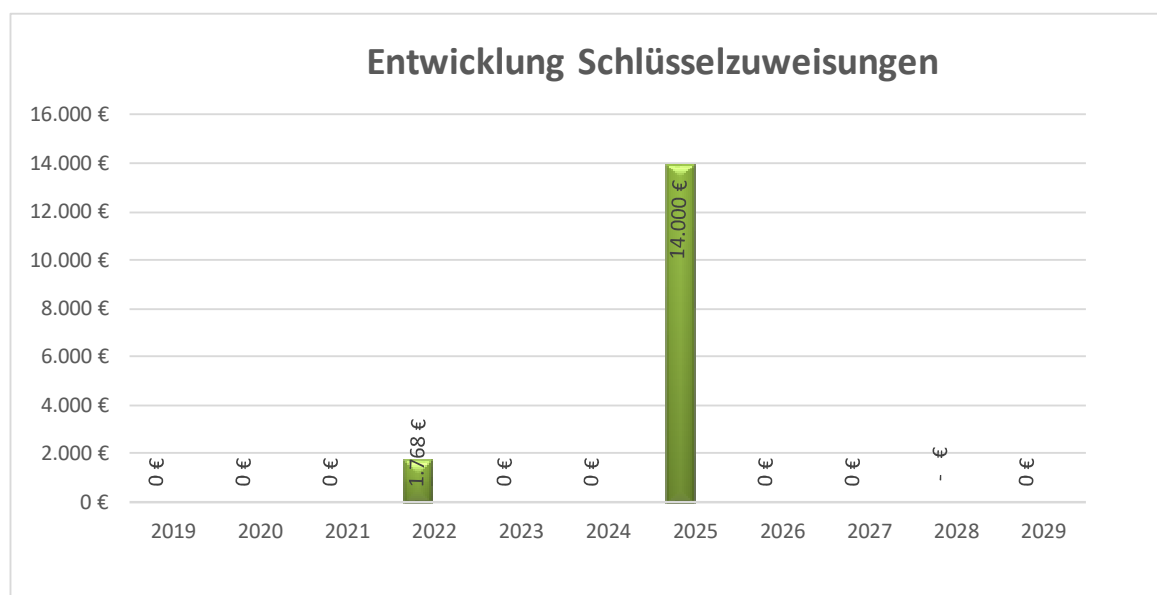
Die Schwellenwerte haben sich wie folgt entwickelt:

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

Die Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Fachbach liefern folgende Werte:

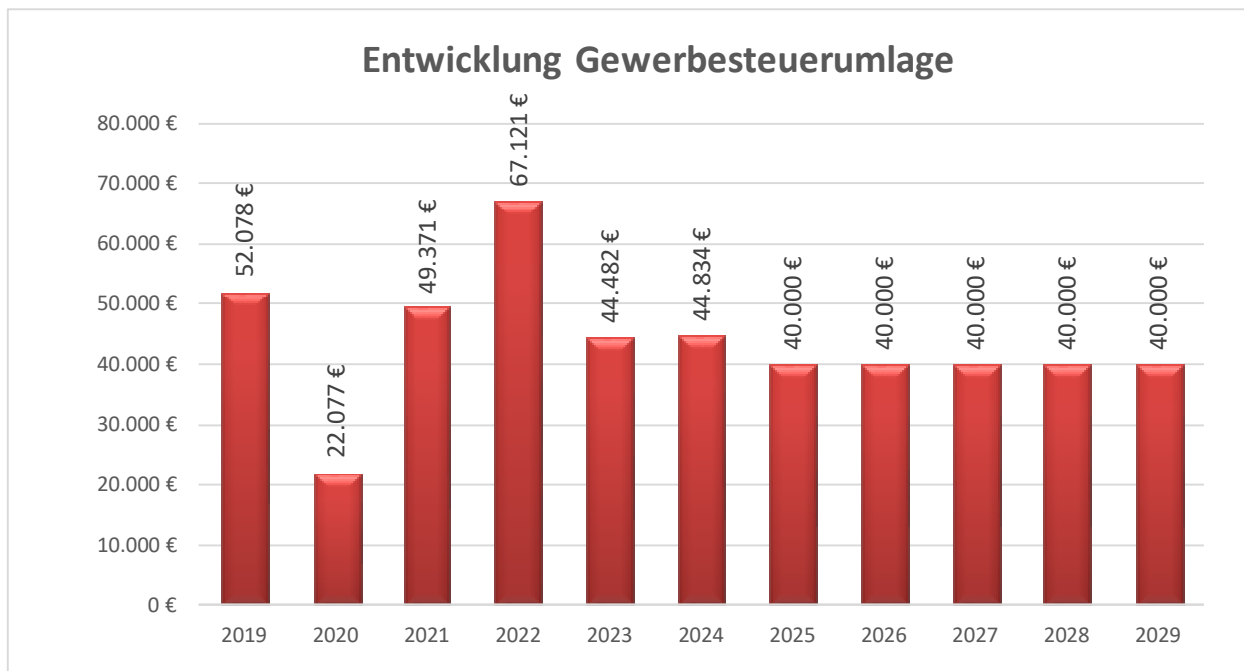
Jahr	Einwohner zum 30.06. Vorjahr	Steuerkraftmesszahl der OG in €	Steuerkraftmesszahl in € je Einwohner
2023	1269	1.686.963,00	1.329,36
2024	1286	1.489.044,00	1.157,89
2025	1285	1.423.261,00	1.107,60
2026	1296	1.591.196,00	1.227,77

Damit liegt die Ortsgemeinde Fachbach über dem Schwellenwert und erhält keine Schlüsselzuweisung A.



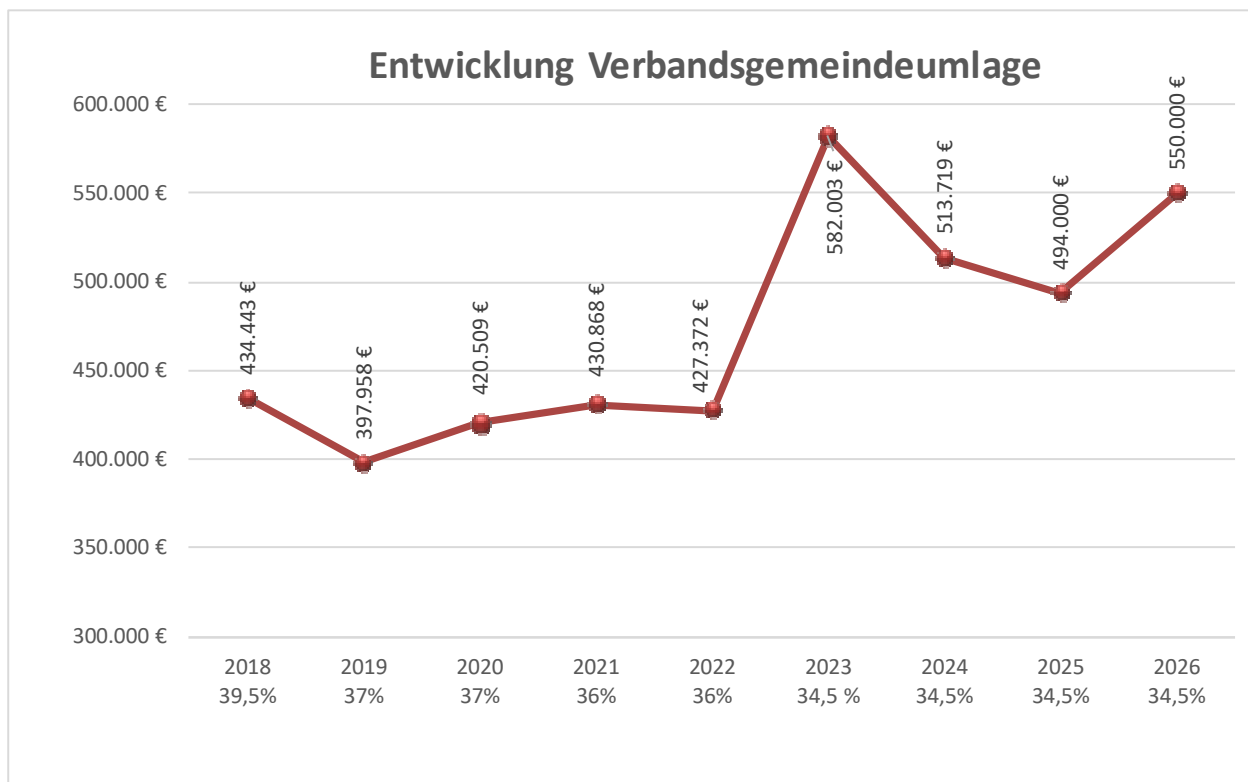
### Gewerbesteuerumlage

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



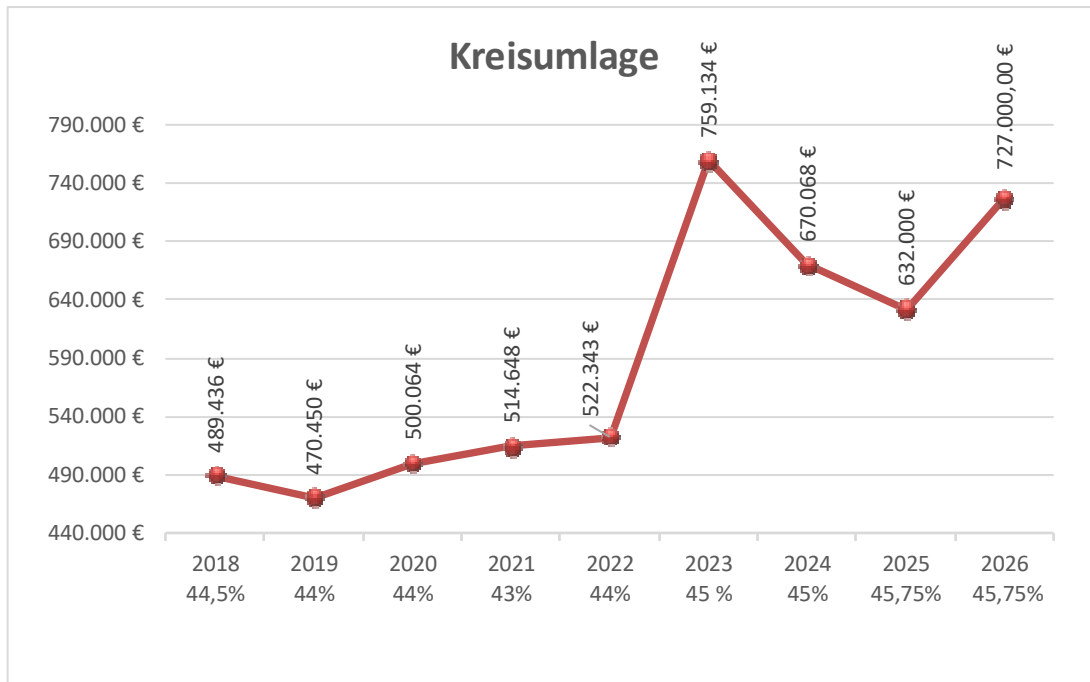
### Verbandsgemeindeumlage

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



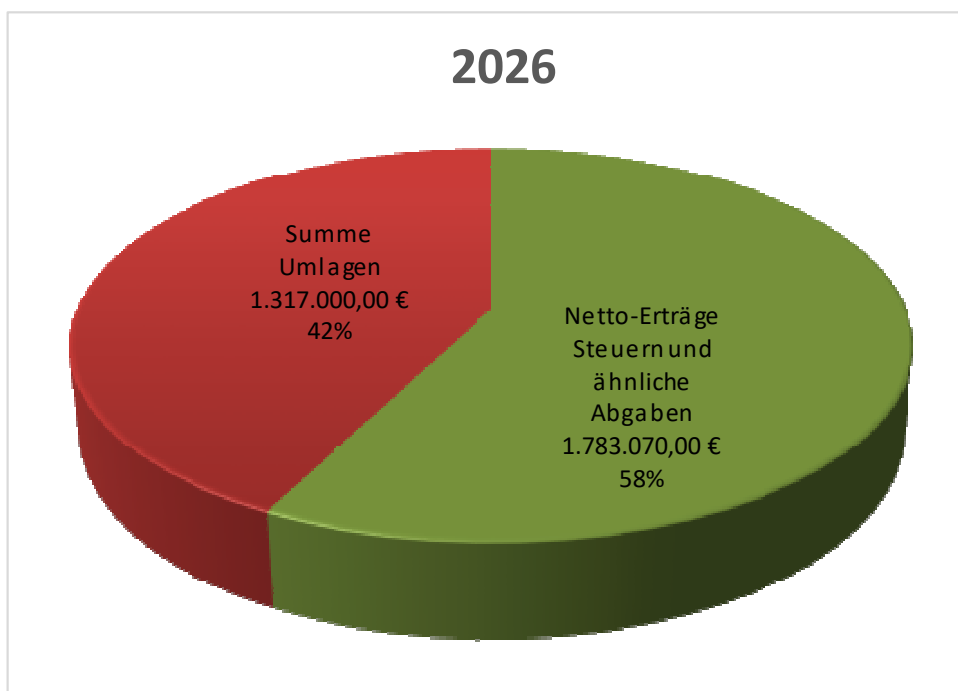
## Kreisumlage

Der Kreisumlagesatz für das Jahr 2026 bleibt im Vergleich zum Vorjahr **gleich**.



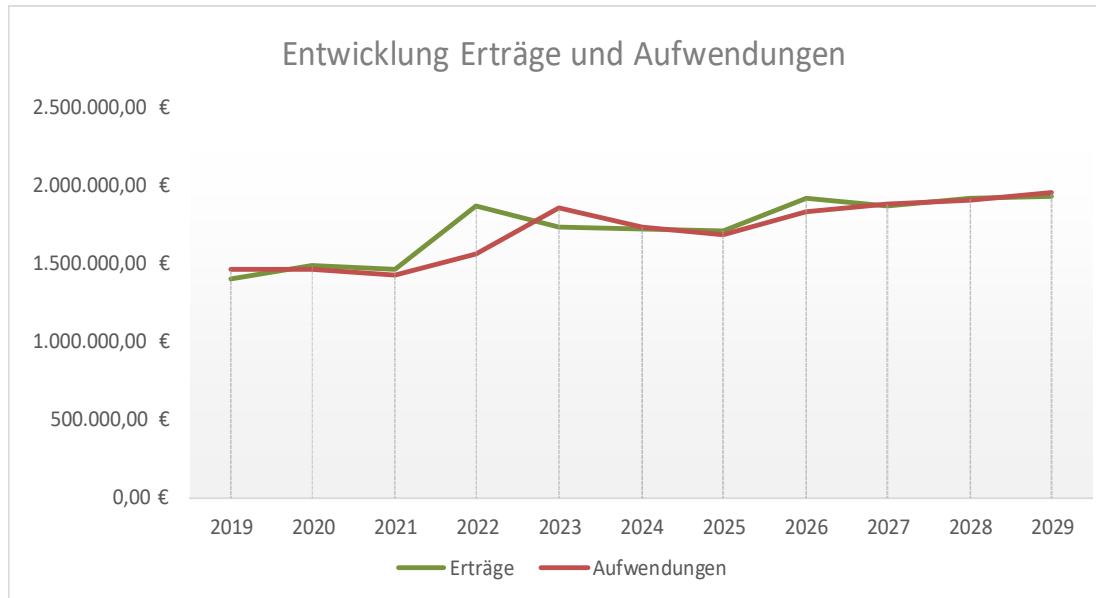
Der Ausbruch der Umlagen in 2026 nach oben, ist auf die hohen Gewerbesteuererträge in 2025 zurückzuführen, die u. a. als Grundlage für die Berechnung 2026 heranzuziehen waren.

Nach Abzug der Umlagen (Kreis-, VG-, Gewerbesteuer-, Finanzausgleichsumlagen, etc.) verbleiben 466.070 EUR, was einem Anteil von 26,14 % 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, decken die Erträge in 2026 und 2028 die Aufwendungen. Für die Jahre 2027 und 2029 wird nach der Planung die Deckung der Aufwendungen nicht erreicht werden können.

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

Bezeichnung	Pos.	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
		Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8	1.724.453	1.705.902	1.915.737	1.875.237	1.921.602	1.929.412
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15	1.719.615	1.667.820	1.823.801	1.859.296	1.885.781	1.939.586
<b>Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E16</b>	<b>4.838</b>	<b>38.082</b>	<b>91.936</b>	<b>15.941</b>	<b>35.821</b>	<b>-10.174</b>
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E17	1.214	200	200	200	200	200
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E18	15.785	14.200	13.420	17.385	15.970	14.555
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24</b>	<b>-9.733</b>	<b>24.082</b>	<b>78.716</b>	<b>-1.244</b>	<b>20.051</b>	<b>-24.529</b>
Einstellungen/Entnahmen Sopo kommunaler Finanzausgleich		97.000	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis nach Sopo kommunaler Finanzausgleich</b>		<b>-106.733</b>	<b>24.082</b>	<b>78.716</b>	<b>-1.244</b>	<b>20.051</b>	<b>-24.529</b>
<b>Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag</b>		<b>-9.733</b>	<b>24.082</b>	<b>78.716</b>	<b>-1.244</b>	<b>20.051</b>	<b>-24.529</b>

### 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 Haushaltsjahr 2026 erfüllt werden.

## **Wesentliche Abweichungen**

### **Erträge**

Bei dem Ertragsblock „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird gegenüber 2025 mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 145.500 EUR gerechnet. Anhand der Ist-Zahlen 2025 bei der Gewerbesteuer wurden gegenüber dem Vorjahr Mehrerträge(+ 92.000 EUR) ausgewiesen. Des Weiteren ist sowohl bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer mit einer Erhöhung zu rechnen (+ 38.000 EUR) als auch bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 13.000 EUR).

In 2025 konnte unter den "Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige" eine Zahlung aus der Schlüsselzuweisung veranschlagt werden. Diese entfällt für 2026 wieder (-14.000 EUR).

Unter den "öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten" erfolgte die Anpassung der Grabnutzungsentgelte anhand der Ist-Zahlen seit 2024 (- 3.000 EUR).

Bei den "sonstigen laufenden Erträgen" sind 79.085 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 97.000 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. Bei den Konzessionsabgaben musste der Ansatz nach unten korrigiert werden (-9.000 EUR)

### **Aufwendungen**

Der Ansatz unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fällt mit 276.130 EUR höher aus als im Vorjahr (+ 5.600 EUR). Ursächlich sind hierfür die Anpassung der Energiekosten an die Vorjahre (insgesamt + 5.850 EUR).

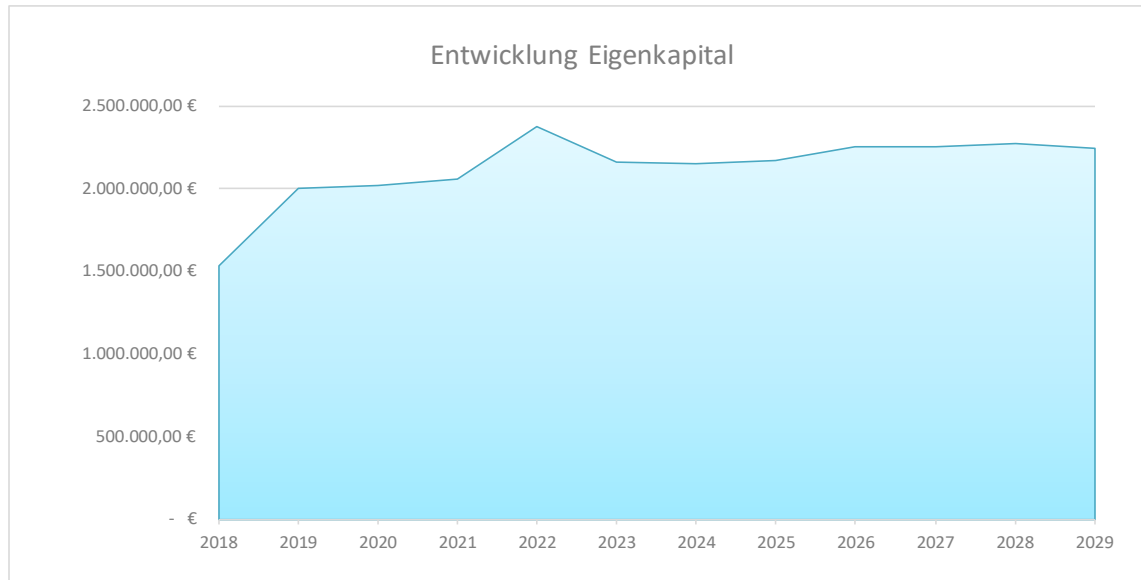
Insgesamt betrachtet fallen die Umlagen gegenüber dem Vorjahr um 151.000 EUR höher aus. In 2025 sind hohe Gewerbesteuererträge geflossen, die entsprechend zu einer höheren Umlagezahlung in 2026 führen. Dies, weil die Berechnung der Umlagezahlungen an die voraussichtliche Steuerkraftmesszahl angepasst werden, die sich aus dem Ist-Aufkommen der Steuern in der Zeit vom 01. Oktober des vorvergangenen Jahres (2023) bis zum 30. September des vergangenen Jahres (2025) errechnen. Entsprechend schlagen sich Steuerer- oder Steuermindererträge, erst zeitversetzt im darauffolgenden Jahr nieder.



## Eigenkapital

Der Ergebnishaushalt beeinflusst durch sein Jahresergebnis unmittelbar das Eigenkapital in der Bilanz. Nach derzeitiger Planung nimmt das Eigenkapital gegenüber 2024 leicht zu.

Da (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	189.102	104.187	70.471	85.506	97.861	50.296
Saldo Investitionstätigkeit	F33	-6.586	-290.000	-154.000	0	0	0
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	F34	182.516	-185.813	-83.529	85.506	97.861	50.296
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F37	-65.097	224.345	87.785	-56.645	-52.505	-53.765
Saldo Ein-/Auszahlungen Liquiditätskredite	F39	-120.215	-38.532	-4.256	-28.861	-45.356	3.469
Saldo Finanzierungstätigkeit	F40	-182.516	185.813	83.529	-85.506	-97.861	-50.296

### 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 positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 70.471 EUR reicht aus, um die Tilgungsauszahlungen der Investitionskredite von 66.215 EUR zu decken. Der Mindest-Rückführungsbetrag von 10.945 EUR kann nur teilweise gedeckt werden. Allerdings konnte in 2025 der Liquiditätsstand zum 31.12.2023 deutlich über die geforderte Rückführung abgebaut werden.

## 3. Entwicklung der Investitionen

### Investitionen gesamt

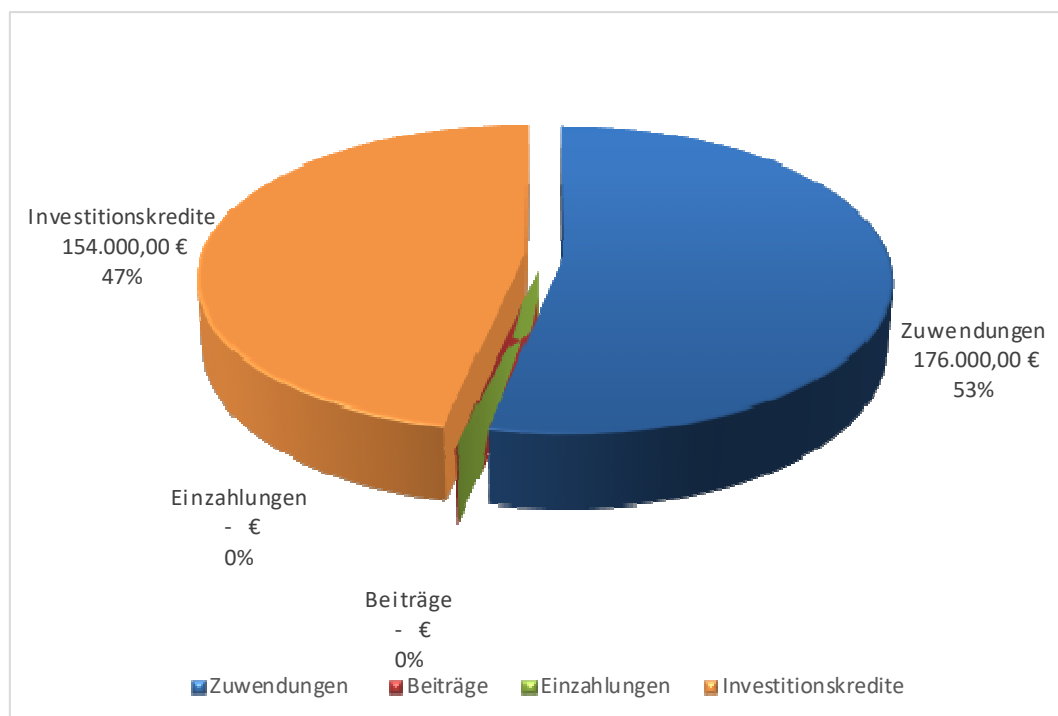
Die Gesamtsumme aller Investitionseinzahlungen beträgt 176.000 EUR

Die Gesamtsumme aller Investitionsauszahlungen beträgt 330.000 EUR

**Saldo** 154.000 EUR

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

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

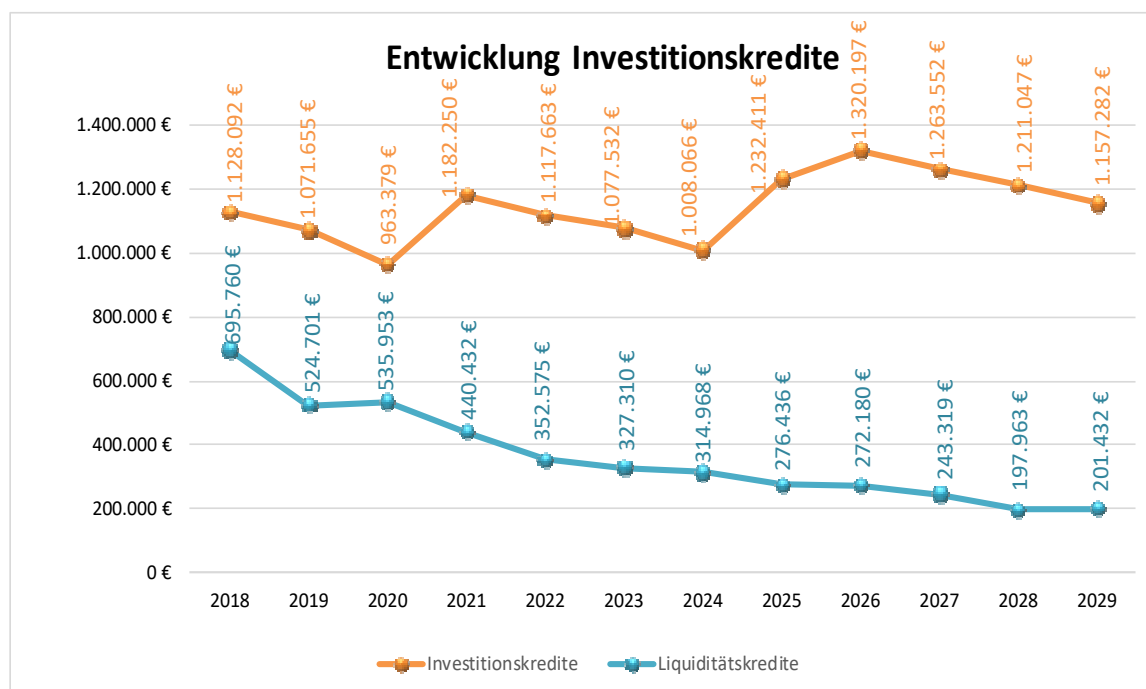


## 4. Entwicklung der Kredite

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	1.232.411	1.320.197
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	276.436	272.180
4	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>1.508.847</b>	<b>1.592.377</b>

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 154.000 EUR erforderlich.

Durch die Teilnahme am neuen Entschuldungsprogramm PEK-RP hat das Land 110.328 EUR an Liquiditätskrediten der Ortsgemeinde Fachbach übernommen. Die verbleibenden 327.310 EUR müssen von der Ortsgemeinde selbst innerhalb von 30 Jahren (Tilgung pro Jahr: ~10.945,41 EUR) getilgt werden. Nach derzeitiger Planung und dem aktuellen Stand von 2025 gelingt es der Ortsgemeinde den Liquiditätsstand kontinuierlich abzubauen.



#### 4.1. Entwicklung der Investitionskredite

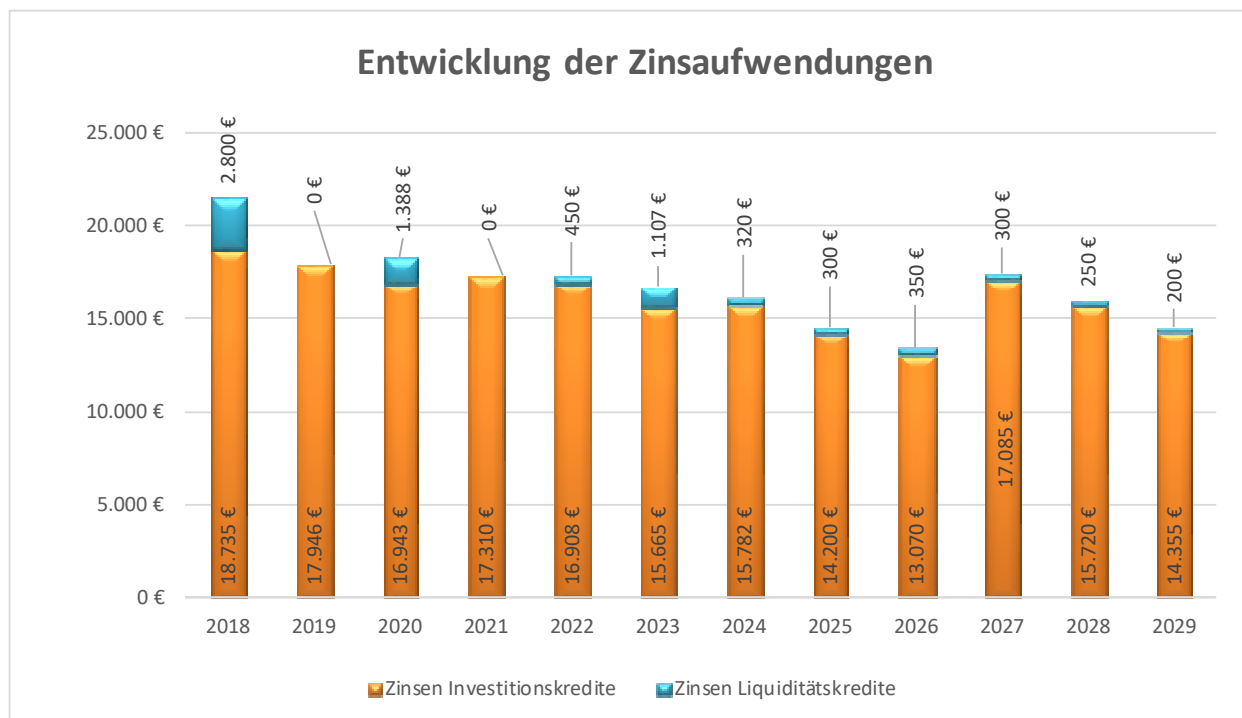
Nach dem derzeitigen Stand der Investitionsplanungen sind folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Haushaltsjahr	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Aufnahme Investitionskredite	0	290.000	154.000	0	0	0
Tilgung	65.096	65.655	66.215	56.645	52.505	53.765
Netto-Neuverschuldung investiver Bereich	-65.096	224.345	87.785	-56.645	-52.505	-53.765
Zinsaufwendungen inkl. Liquiditätskredite	15.785	14.200	13.420	17.385	15.970	14.555

#### 4.2. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Ortsgemeinde weist zum 31.12.2024 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau in Höhe von 314.968,00 EUR auf.

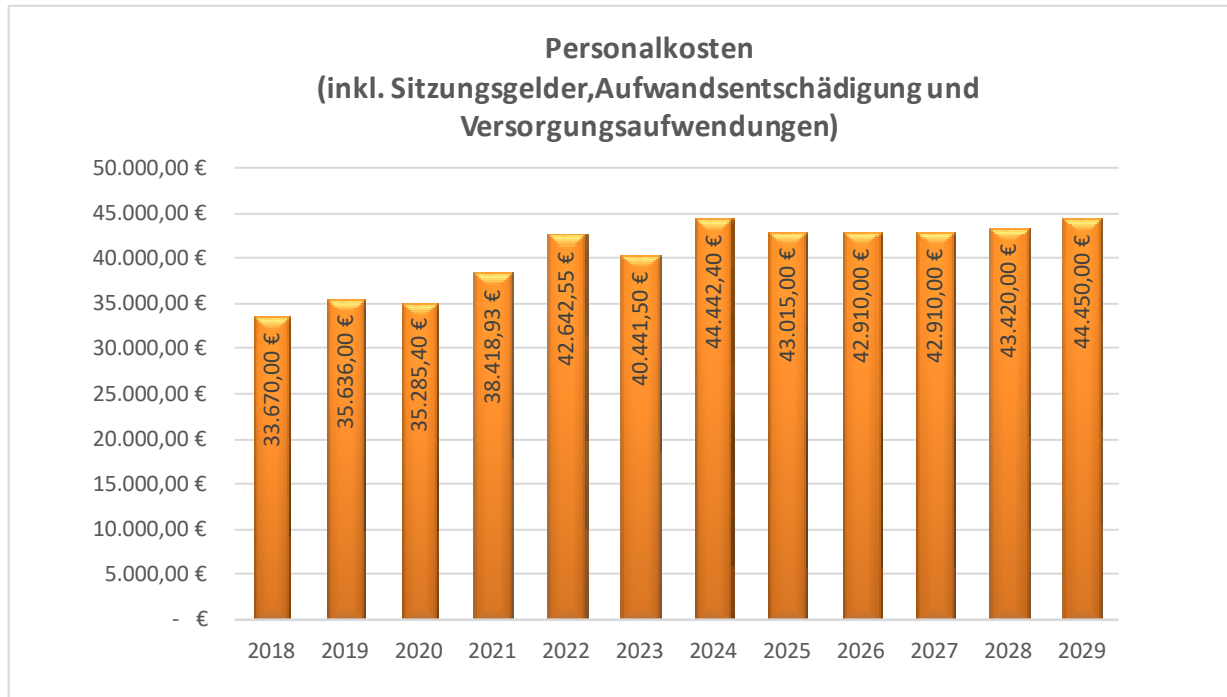
Durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und der geplanten Aufnahme eines Investitionskredites wird es zu einem Anstieg der Zinsaufwendungen per Saldo kommen.



## 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 Fachbach beschäftigt selbst keine Beamtinnen und Beamten.

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



## 6. Ausblick

Ein Blick in das Vorjahr zeigt bei der Gewerbesteuer tatsächliche Einnahmen von rd. 736.000 EUR, die auf Nachzahlungen aus Vorjahren zurückzuführen sind. Eine Rekordeinnahme seit Einführung der Doppik (2008), die in 2025 dafür gesorgt haben, dass der Liquiditätskredit zum 31.12.2025 auf ~ 145.347 EUR reduziert und ein deutlich über den Erwartungen liegender Jahresüberschuss ausgewiesen werden kann, der das Eigenkapital erhöht.

Einnahmen die aber auch das Folgejahr belasten. Denn sie tragen mit dazu bei, dass sich die Umlagen an Kreis und VG um insgesamt rd. 151.000 EUR gegenüber dem Vorjahr erhöhen. Dieser Mehraufwand wird durch die veranschlagten, erwarteten Mehrerträge bei den Steuern und ähnliche Abgaben fast vollständig kompensiert. Damit stehen der Ortsgemeinde aus diesen Mehrerträgen keine zusätzlichen Einnahmen für die allgemeine Finanzierung des Haushaltes zur Verfügung.

Dennoch ist es der Ortsgemeinde Fachbach gelungen, den Ergebnis- als auch den Finanzhaushalt 2026 auszugleichen. Das die Mindest-Rückführung des Liquiditätskredites zum 31.12.2023 nicht vollständig erreicht werden kann, ist dabei unerheblich. Denn in 2025 hat die Ortsgemeinde eine freiwillige Tilgung von rd. 150.000 EUR geleistet. Lt. Tilgungsplan wäre der Liquiditätsstand von 2025 erst 2040 erreicht.

In den Folgejahren, mit Ausnahme des Jahres 2029, kann durch den Überschuss im Finanzhaushalt, nach Abzug der Tilgung für die Investitionskredite, der Liquiditätskredit noch über die geforderte Mindestrückführung zurückgeführt werden.

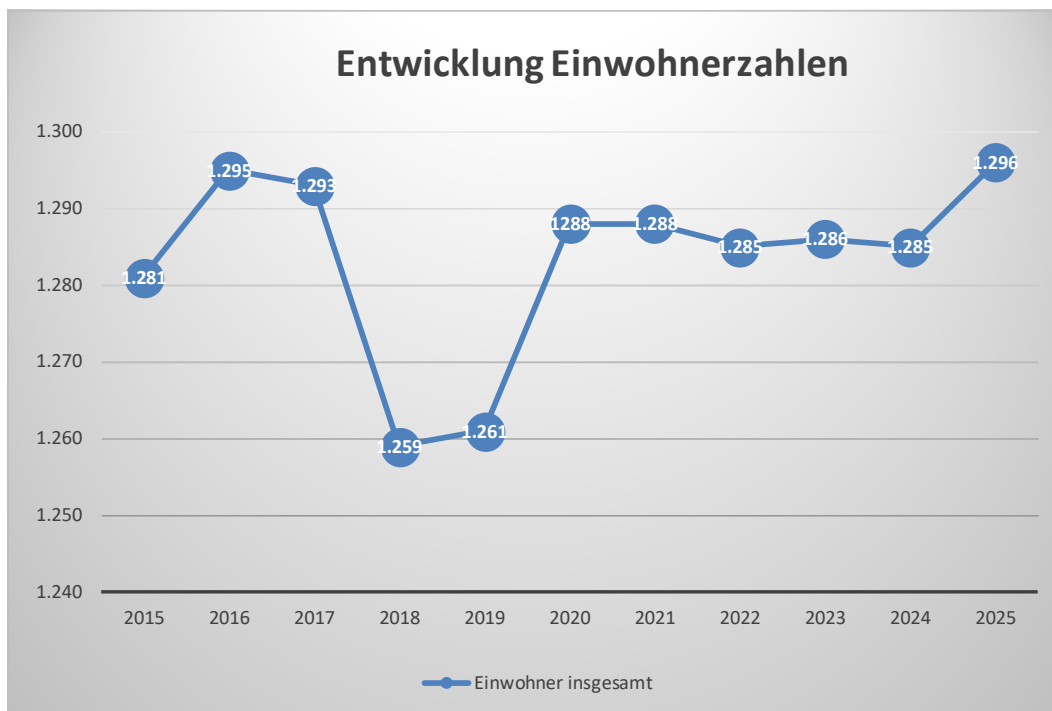
Wenn die Entwicklung so bleibt und keine großen Überraschungen in Form von Steuerrückzahlungen kommen, hat die Ortsgemeinde Fachbach gute Chancen in den nächsten Jahren schuldenfrei zu werden.

Wie sich die Folgejahre tatsächlich entwickeln bleibt abzuwarten. Erste Prognosen können erst mit der jeweiligen Haushaltsaufstellung abgegeben werden. Vieles hängt von den Steuern und Umlagen ab.

Denn Sie sind für die Gemeinden die größten Positionen die starken Schwankungen nach oben oder unten ausgesetzt sind. Deren Entwicklungen 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.

Somit ist die Ortsgemeinde angehalten jedes Jahr aufs die einzelnen Haushaltsansätze auf deren Notwendigkeit und Höhe hin zu überprüfen und anzupassen, um entsprechend gegenzusteuern.

## 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 Fachbach 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 Fachbach 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 Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.513.949,24	1.540.100,00	1.685.600,00	1.742.600,00	1.791.100,00	1.799.100,00
	401100   Grundsteuer A	201,84	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	401200   Grundsteuer B	187.420,19	189.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	488.754,31	490.000,00	582.000,00	582.000,00	582.000,00	582.000,00
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	683.938,09	718.000,00	756.000,00	795.000,00	833.000,00	850.500,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	56.444,05	56.000,00	69.000,00	85.000,00	93.500,00	82.000,00
	403300   Hundesteuer	6.896,41	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	90.294,35	78.000,00	78.000,00	80.000,00	82.000,00	84.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.150,49	20.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A		14.000,00				
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	423,20	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land		2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	414510   vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.345,83					
	414590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	4.381,46	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	418420   vom öffentlichen Bereich - vom Land			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.296,26	17.675,00	14.675,00	14.675,00	14.675,00	14.675,00
	431900   Sonstige	270,00					
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.314,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	7.037,26	11.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	432600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.196,99	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
	441200   Mieten und Pachten	14.196,99	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,00	2.750,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.750,00
	442410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund		250,00				250,00
	442420   vom öffentlichen Bereich - vom Land			500,00			
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
E7	Sonstige laufende Erträge	173.360,19	120.705,00	199.790,00	102.790,00	100.655,00	100.215,00
	461110   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	70.680,36					
	462200   Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	425,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500   Konzessionsabgaben	30.997,52	42.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
	462700   Versicherungserstattungen	1.139,70					
	462900   Sonstige	520,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		10.000,00				
	466190   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	69.597,61	68.205,00	69.290,00	69.290,00	67.155,00	66.715,00
	491000   Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			97.000,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.724.453,17	1.705.902,00	1.915.737,00	1.875.237,00	1.921.602,00	1.929.412,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.442,40	43.015,00	42.910,00	42.910,00	43.420,00	44.450,00
	501100   Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	20.490,96	18.200,00	18.000,00	17.500,00	17.500,00	18.000,00
	501200   Beigeordnete	677,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	501400   Rats- und Ausschussmitglieder	588,22	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	501900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	10.846,61	11.385,00	11.650,00	12.000,00	12.360,00	12.730,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	204,08	310,00	300,00	310,00	320,00	330,00
	503200   Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	818,70	880,00	900,00	930,00	950,00	980,00
	504200   Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	3.173,88	3.310,00	3.400,00	3.500,00	3.610,00	3.720,00
	504900   Sonstige	2.419,00	2.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	506290   Arbeitnehmer - Sonstige	63,59		40,00	40,00	40,00	40,00
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	224,76	310,00	300,00	310,00	320,00	330,00
	517002   Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	4.485,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.369,33	270.530,00	276.130,00	276.130,00	276.180,00	276.380,00
	522001   Stromkosten	36.133,87	35.850,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00
	522002   Wasser, Abwasser, Oberfläche	5.010,74	4.700,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	522003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	2.362,49	3.220,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
	522004   Heizung	2.245,03	5.300,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
	522005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 194,69					
	523120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	2.096,26	2.800,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.750,00
	523130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.172,66	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.248,01	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.114,31	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	523590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	27,99	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	171,01					
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.918,24	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.100,00	4.100,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	974,60	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.753,05	2.150,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.150,00
	525310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	26.707,85	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	882,40	380,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	132.698,00	116.000,00	135.500,00	135.500,00	135.500,00	135.500,00
	525490   an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		50.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.584,51					
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.463,00	4.880,00				
E11	Abschreibungen	156.969,09	154.010,00	153.745,00	151.740,00	140.665,00	137.240,00
	532200   immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	3.825,00	3.830,00	3.825,00	3.825,00	3.825,00	2.865,00
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.597,06	6.725,00	7.690,00	7.690,00	7.690,00	7.690,00
	534500   mit Sportanlagen	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00	4.215,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden	39.354,55	37.330,00	39.180,00	39.110,00	39.110,00	39.110,00
	535100   Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.819,65	2.825,00	2.820,00	2.080,00	2.080,00	2.080,00
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	94.243,20	93.805,00	91.925,00	91.915,00	80.840,00	79.730,00
	537200   Kulturdenkmäler	53,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
	538320   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	4.564,47	4.925,00	3.735,00	2.550,00	2.550,00	1.225,00
	539900   Sonstige Abschreibungen	297,16	300,00	300,00	300,00	300,00	270,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.238.721,90	1.176.000,00	1.327.000,00	1.367.000,00	1.404.000,00	1.460.000,00
	541900   an Sonstige	10.100,73	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	44.834,17	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	670.068,00	632.000,00	727.000,00	751.000,00	772.000,00	804.000,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	513.719,00	494.000,00	550.000,00	566.000,00	582.000,00	606.000,00
<b>E13</b>	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>						
<b>E14</b>	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>43.112,45</b>	<b>24.265,00</b>	<b>24.016,00</b>	<b>21.516,00</b>	<b>21.516,00</b>	<b>21.516,00</b>
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.434,12	1.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.590,55					
	562550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	25.078,92	4.000,00				
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.570,82	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	563100   Büromaterial	320,13	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.697,73	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit	255,85	3.400,00	5.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.567,69	1.528,00	2.086,00	2.086,00	2.086,00	2.086,00
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	316,84	325,00	325,00	325,00	325,00	325,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.345,90	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	945,77	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.044,75	3.072,00	2.865,00	2.865,00	2.865,00	2.865,00
	569200   Verfügungsmittel	106,14	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	569300   Repräsentationen	591,34	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569900   Sonstige	245,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.719.615,17</b>	<b>1.667.820,00</b>	<b>1.823.801,00</b>	<b>1.859.296,00</b>	<b>1.885.781,00</b>	<b>1.939.586,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.838,00</b>	<b>38.082,00</b>	<b>91.936,00</b>	<b>15.941,00</b>	<b>35.821,00</b>	<b>- 10.174,00</b>
<b>E17</b>	<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>1.214,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.214,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E18</b>	<b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>15.785,27</b>	<b>14.200,00</b>	<b>13.420,00</b>	<b>17.385,00</b>	<b>15.970,00</b>	<b>14.555,00</b>
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	320,21	300,00	350,00	300,00	250,00	200,00
	575110   an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.053,06	13.700,00	12.870,00	11.885,00	11.020,00	10.155,00
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				5.000,00	4.500,00	4.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	412,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 14.571,27</b>	<b>- 14.000,00</b>	<b>- 13.220,00</b>	<b>- 17.185,00</b>	<b>- 15.770,00</b>	<b>- 14.355,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 9.733,27</b>	<b>24.082,00</b>	<b>78.716,00</b>	<b>- 1.244,00</b>	<b>20.051,00</b>	<b>- 24.529,00</b>
<b>E21a</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>						
<b>E21b</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
	481001   Erträge aus internerer Leistungsverrechnung	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
	581001   Interne Leistungsverrechnung Aufwand	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 9.733,27</b>	<b>24.082,00</b>	<b>78.716,00</b>	<b>- 1.244,00</b>	<b>20.051,00</b>	<b>- 24.529,00</b>
<b>F1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.495.016,17</b>	<b>1.540.100,00</b>	<b>1.685.600,00</b>	<b>1.742.600,00</b>	<b>1.791.100,00</b>	<b>1.799.100,00</b>
	601100   Grundsteuer A	186,44	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	601200   Grundsteuer B	187.701,92	189.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	486.770,99	490.000,00	582.000,00	582.000,00	582.000,00	582.000,00
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	667.082,41	718.000,00	756.000,00	795.000,00	833.000,00	850.500,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	54.863,27	56.000,00	69.000,00	85.000,00	93.500,00	82.000,00
	603300   Hundesteuer	6.914,23	8.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	91.496,91	78.000,00	78.000,00	80.000,00	82.000,00	84.000,00
<b>F2</b>	<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>114.251,20</b>	<b>20.920,00</b>	<b>8.920,00</b>	<b>8.920,00</b>	<b>8.920,00</b>	<b>8.920,00</b>
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A		14.000,00				
	614410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	423,20	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
	614420   vom öffentlichen Bereich - vom Land		2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	614590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	618420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	110.328,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>F3</b>	<b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
<b>F4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>13.386,26</b>	<b>17.675,00</b>	<b>14.675,00</b>	<b>14.675,00</b>	<b>14.675,00</b>	<b>14.675,00</b>
	631900   Sonstige	270,00					
	632100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.189,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	6.252,26	11.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	632600   Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00	675,00
<b>F5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>16.819,20</b>	<b>3.752,00</b>	<b>3.752,00</b>	<b>3.752,00</b>	<b>3.752,00</b>	<b>3.752,00</b>
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten						
	641200   Mieten und Pachten	16.819,20	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00	3.752,00
<b>F6</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>2.750,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.750,00</b>
	642410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund		250,00				250,00
	642420   vom öffentlichen Bereich - vom Land			500,00			
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>F7</b>	<b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>	<b>103.236,07</b>	<b>42.500,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>33.500,00</b>
	661110   Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	70.680,36					
	662200   Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	586,08	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	662500   Konzessionsabgaben	31.514,63	42.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
	662900   Sonstige	455,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.742.708,90</b>	<b>1.627.697,00</b>	<b>1.749.447,00</b>	<b>1.805.947,00</b>	<b>1.854.447,00</b>	<b>1.862.697,00</b>
<b>F9</b>	<b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>	<b>39.315,20</b>	<b>38.715,00</b>	<b>38.610,00</b>	<b>38.610,00</b>	<b>39.120,00</b>	<b>40.150,00</b>
	701100   Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	20.005,28	18.200,00	18.000,00	17.500,00	17.500,00	18.000,00
	701200   Beigeordnete	677,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	701400   Rats- und Ausschussmitglieder	588,22	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	701900   Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	10.806,06	11.385,00	11.650,00	12.000,00	12.360,00	12.730,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	178,11	310,00	300,00	310,00	320,00	330,00
	703200   Arbeitnehmer	808,63	880,00	900,00	930,00	950,00	980,00
	704200   Arbeitnehmer	3.134,97	3.310,00	3.400,00	3.500,00	3.610,00	3.720,00
	704900   Sonstige	2.419,00	2.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	706290   Arbeitnehmer - Sonstige	25,31		40,00	40,00	40,00	40,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
	709000   Pauschalierte Lohnsteuer	222,02	310,00	300,00	310,00	320,00	330,00
<b>F10</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>224.352,34</b>	<b>270.530,00</b>	<b>276.130,00</b>	<b>276.130,00</b>	<b>276.180,00</b>	<b>276.380,00</b>
	722001   Stromkosten	38.910,17	35.850,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00	40.550,00
	722002   Wasser, Abwasser, Oberfläche	5.368,49	4.700,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
	722003   Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	2.362,49	3.220,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00
	722004   Heizung	- 741,97	5.300,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	722005   Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 834,14					
	723120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	1.911,70	2.800,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.750,00
	723130   Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.676,67	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	723210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	26.707,85	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.592,37	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	1.203,67	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	723590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723600   Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.151,44	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	171,01					
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.854,23	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.100,00	4.100,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	974,60	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	724900   sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.001,59	2.150,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.150,00
	725420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	979,20	380,00	460,00	460,00	460,00	460,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	125.982,33	116.000,00	135.500,00	135.500,00	135.500,00	135.500,00
	725490   an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		50.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	617,64					
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.463,00	4.880,00				
<b>F11</b>	nicht besetzt						
<b>F12</b>	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>	<b>1.235.542,88</b>	<b>1.176.000,00</b>	<b>1.327.000,00</b>	<b>1.367.000,00</b>	<b>1.404.000,00</b>	<b>1.460.000,00</b>
	741900   Sonstige	10.140,73	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	41.615,15	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	744210   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	670.068,00	632.000,00	727.000,00	751.000,00	772.000,00	804.000,00
	744230   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	513.719,00	494.000,00	550.000,00	566.000,00	582.000,00	606.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	42.577,75	24.265,00	24.016,00	21.516,00	21.516,00	21.516,00
	761310   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.247,16	1.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.590,55					
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	25.078,92	4.000,00				
	762900   Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.868,32	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	763100   Büromaterial	320,98	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	763410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.466,99	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit	255,85	3.400,00	5.900,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.567,69	1.528,00	2.086,00	2.086,00	2.086,00	2.086,00
	764120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	316,84	325,00	325,00	325,00	325,00	325,00
	764130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.401,12	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
	764140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	904,55	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
	764190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	18,63	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.167,77	3.072,00	2.865,00	2.865,00	2.865,00	2.865,00
	769200   Verfügungsmittel	106,14	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	769300   Repräsentationen	591,34	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	769900   Sonstige	674,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.541.788,17	1.509.510,00	1.665.756,00	1.703.256,00	1.740.816,00	1.798.046,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	200.920,73	118.187,00	83.691,00	102.691,00	113.631,00	64.651,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.230,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.230,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13.048,55	14.200,00	13.420,00	17.385,00	15.970,00	14.555,00
	774300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	673,25	300,00	350,00	300,00	250,00	200,00
	775110   an inländische Kreditinstitute - an Banken	11.963,30	13.700,00	12.870,00	11.885,00	11.020,00	10.155,00
	775190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				5.000,00	4.500,00	4.000,00
	779100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	412,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 11.818,55	- 14.000,00	- 13.220,00	- 17.185,00	- 15.770,00	- 14.355,00



Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	189.102,18	104.187,00	70.471,00	85.506,00	97.861,00	50.296,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
	698001   Einzahlung aus interner Leistungsverrechnung	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
	798001   Auszahlung aus interner Leistungsverrechnung	72.929,31	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	189.102,18	104.187,00	70.471,00	85.506,00	97.861,00	50.296,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		96.000,00	176.000,00			
	681410   vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			96.000,00			
	681420   vom öffentlichen Bereich - von dem Land		96.000,00	66.000,00			
	681590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			14.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	584,67					
	682590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 537,36					
	682650   Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	247,03					
	682700   Grabnutzungsentgelte	875,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	354,64					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	354,64					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	939,31	96.000,00	176.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.525,19	386.000,00	330.000,00			
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			90.000,00			
	785900   Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		293.000,00	80.000,00			
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.525,19	93.000,00	160.000,00			

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2025	Ansätze des Haushalts- jahres  2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2029
<b>F30</b>	<b>Auszahlungen für Finanzanlagen</b>						
<b>F31</b>	<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.525,19</b>	<b>386.000,00</b>	<b>330.000,00</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.585,88</b>	<b>- 290.000,00</b>	<b>- 154.000,00</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b><u>182.516,30</u></b>	<b><u>- 185.813,00</u></b>	<b><u>- 83.529,00</u></b>	<b><u>85.506,00</u></b>	<b><u>97.861,00</u></b>	<b><u>50.296,00</u></b>
<b>F35</b>	<b>Aufnahme von Investitionskrediten</b>		<b>290.000,00</b>	<b>154.000,00</b>			
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		290.000,00	154.000,00			
<b>F36</b>	<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>65.096,63</b>	<b>65.655,00</b>	<b>66.215,00</b>	<b>56.645,00</b>	<b>52.505,00</b>	<b>53.765,00</b>
	792413   vom öffentlichen Bereich - von dem Bund - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.304,00	18.305,00	18.305,00	4.580,00		
	792522   vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	3.500,41	3.535,00	3.560,00	905,00		
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	36.376,79	35.730,00	36.010,00	42.565,00	43.640,00	44.625,00
	792532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.199,20	4.320,00	4.445,00	4.570,00	4.700,00	4.830,00
	792534   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.716,23	3.765,00	3.895,00	4.025,00	4.165,00	4.310,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 65.096,63</b>	<b>224.345,00</b>	<b>87.785,00</b>	<b>- 56.645,00</b>	<b>- 52.505,00</b>	<b>- 53.765,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	399.719,41					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	396.924,06					
<b>F38</b>	<b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>2.795,35</b>					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						3.469,00
	694440   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)						3.469,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

Hauptplan 2026

9 Fachbach

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
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	120.215,02	38.532,00	4.256,00	28.861,00	45.356,00	
	794430   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	120.215,02	38.532,00	4.256,00	28.861,00	45.356,00	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 120.215,02	- 38.532,00	- 4.256,00	- 28.861,00	- 45.356,00	3.469,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 182.516,30	185.813,00	83.529,00	- 85.506,00	- 97.861,00	- 50.296,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	399.719,41					
	699100   Durchlaufende Gelder	2.595,35					
	699200   Treuhänderische Gelder	200,00					
	699300   Ungeklärte Zahlungseingänge	396.924,06					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	396.924,06					
	799300   Ungeklärte Zahlungseingänge	396.924,06					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.795,35					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 179.720,95	185.813,00	83.529,00	- 85.506,00	- 97.861,00	- 50.296,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	124.005,55	38.532,00	4.256,00	28.861,00	45.356,00	- 3.469,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	9.893,10	10.945,41	10.945,41	10.945,41	10.945,41	10.945,41
	800000   Entschuldung nach PEK-RP	9.893,10	10.945,41	10.945,41	10.945,41	10.945,41	10.945,41
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

# ***Teilhaushalt 1***

## ***Allgemeine Verwaltung***

## **Teilhaushalt: 1** **Allgemeine Verwaltung**

mit folgenden Produkten:

1.	11100	Verwaltungssteuerung	Funktionsaufgabe
2.	11140	Gremien	Funktionsaufgabe
3.	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Pflichtaufgabe
4.	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
5.	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
6.	12100	Statistiken und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	28100	Heimat- und Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	36500	Kindertagesstätten, -gärten	Pflichtaufgabe
9.	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit (Spielplätze)	Freiwillige Aufgabe
10.	42400	Kommunale Sportplätze, Bäder	Freiwillige Aufgabe
11.	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
12.	52300	Denkmalschutz und –pflege	Pflichtaufgabe
13.	54100	Gemeindestraßen	Pflichtaufgabe
14.	55200	Unterhaltung von öffentlichen Gewässern	Pflichtaufgabe
15.	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
16.	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
17.	55520	Feld-, Landwirtschafts-, Wirtschafts- und Forstwege	Pflichtaufgabe
18.	57310	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	Freiwillige Aufgabe

# ***Ergebnis- und Finanzhaushalt***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.150,49	6.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00	8.920,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.296,26	17.675,00	14.675,00	14.675,00	14.675,00	14.675,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.927,78	3.482,00	3.482,00	3.482,00	3.482,00	3.482,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,00	2.750,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.750,00
E7	Sonstige laufende Erträge	172.935,19	120.505,00	102.590,00	102.590,00	100.455,00	100.015,00
E8	<i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>209.809,72</i>	<i>151.332,00</i>	<i>132.667,00</i>	<i>132.167,00</i>	<i>130.032,00</i>	<i>129.842,00</i>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.442,40	43.015,00	42.910,00	42.910,00	43.420,00	44.450,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.369,33	270.530,00	276.130,00	276.130,00	276.180,00	276.380,00
E11	Abschreibungen	156.969,09	154.010,00	153.745,00	151.740,00	140.665,00	137.240,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.100,73	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	43.112,45	24.265,00	24.016,00	21.516,00	21.516,00	21.516,00
E15	<i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>490.994,00</i>	<i>501.820,00</i>	<i>506.801,00</i>	<i>502.296,00</i>	<i>491.781,00</i>	<i>489.586,00</i>
E16	<i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 281.184,28</i>	<i>- 350.488,00</i>	<i>- 374.134,00</i>	<i>- 370.129,00</i>	<i>- 361.749,00</i>	<i>- 359.744,00</i>
E19	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
E20	<i>Ordentliches Ergebnis</i>	<i>- 281.184,28</i>	<i>- 350.488,00</i>	<i>- 374.134,00</i>	<i>- 370.129,00</i>	<i>- 361.749,00</i>	<i>- 359.744,00</i>
E21	<i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 281.184,28</u>	<u>- 350.488,00</u>	<u>- 374.134,00</u>	<u>- 370.129,00</u>	<u>- 361.749,00</u>	<u>- 359.744,00</u>
F23	<i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 179.876,58</i>	<i>- 270.383,00</i>	<i>- 285.379,00</i>	<i>- 283.379,00</i>	<i>- 283.939,00</i>	<i>- 284.919,00</i>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		96.000,00	176.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	584,67					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	354,64					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Organisation und Finanzen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	939,31	96.000,00	176.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	7.525,19	386.000,00	330.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.525,19	386.000,00	330.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.585,88	- 290.000,00	- 154.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 186.462,46	- 560.383,00	- 439.379,00	- 283.379,00	- 283.939,00	- 284.919,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.795,35					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.795,35					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.795,35					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	5.590,70					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 179.876,58	- 270.383,00	- 285.379,00	- 283.379,00	- 283.939,00	- 284.919,00



# ***Produktplan mit Konten***

## ***Teilhaushalt 1***

### ***Allgemeine Verwaltung***

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>	<b>2026</b>

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>			<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
418420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			2.500	2.500	2.500	2.500
** Ortsapp Förderung regionales Zukunftsprogramm						
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>520</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
462900 Sonstige	520	300	300	300	300	300
** Erstattung Schriftführer durch VG						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>520</b>	<b>300</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>33.300</b>	<b>32.780</b>	<b>32.670</b>	<b>32.925</b>	<b>33.185</b>	<b>33.455</b>
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	17.424	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Vertretung						
501200 Beigeordnete	678	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	450	400	400	400	400	400
** Schriftführer						
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.565	5.850	6.000	6.180	6.365	6.555
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	105	155	150	155	160	165
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	419	465	450	465	475	490
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.580	1.655	1.700	1.750	1.805	1.860
504900 Sonstige	2.419	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
** Sonstige Sozialversicherung ehrenamtlich Tätige						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	64		20	20	20	20
** Medizinisch/sicherheitstechnische Betreuung						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	112	155	150	155	160	165
517002 Aufstockung Rückstellungen	4.485	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Ehrensold - nicht zahlungswirksam						
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>935</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	935	300	300	300	300	300
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>7.393</b>	<b>10.950</b>	<b>14.350</b>	<b>11.850</b>	<b>11.850</b>	<b>11.850</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	791	500	1.400	1.400	1.400	1.400
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	- 220					
563100 Büromaterial	320	400	400	400	400	400
563410 Telefon, Datenübertragungskosten- Fernmeldegebühren	1.698	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Homepage für die Ortsgemeinde, Ortsapp	256	3.400	5.900	3.400	3.400	3.400
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Einwohner-Haftpflichtversicherung	1.355	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Unfallversicherung	898	800	800	800	800	800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund	1.352	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
569200 Verfügungsmittel	106	150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	591	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569900 Sonstige ** Ehrengaben	246	200	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.628</b>	<b>44.030</b>	<b>47.320</b>	<b>45.075</b>	<b>45.335</b>	<b>45.605</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 41.108</b>	<b>- 43.730</b>	<b>- 44.520</b>	<b>- 42.275</b>	<b>- 42.535</b>	<b>- 42.805</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 41.108</b>	<b>- 43.730</b>	<b>- 44.520</b>	<b>- 42.275</b>	<b>- 42.535</b>	<b>- 42.805</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 41.108</b>	<b>- 43.730</b>	<b>- 44.520</b>	<b>- 42.275</b>	<b>- 42.535</b>	<b>- 42.805</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 36.702</b>	<b>- 39.430</b>	<b>- 40.220</b>	<b>- 37.975</b>	<b>- 38.235</b>	<b>- 38.505</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 36.702</b>	<b>- 39.430</b>	<b>- 40.220</b>	<b>- 37.975</b>	<b>- 38.235</b>	<b>- 38.505</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 36.702</b>	<b>- 39.430</b>	<b>- 40.220</b>	<b>- 37.975</b>	<b>- 38.235</b>	<b>- 38.505</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>11140</b>	<b>Gremien</b>	<b>2026</b>

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister Bonn,Klaus		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung / Hauptsatzung / Geschäftsordnung / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E9</b> <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.940</b>	<b>1.820</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>
501100 <i>Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)</i>	2.351	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
501400 <i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	588	120	120	120	120	120
<b>E15</b> <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.940</b>	<b>1.820</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>	<b>1.620</b>
<b>E16</b> <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.940</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>
<b>E19</b> <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b> <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.940</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>
<b>E21</b> <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b> <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b> <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 2.940</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>
<b>F23</b> <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.670</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>
<b>F27</b> <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b> <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b> <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 2.670</b>	<b>- 1.820</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>	<b>- 1.620</b>
<b>F37</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38</b> <b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39</b> <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40</b> <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41</b> <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b> <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
<b>F44</b> nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.670	- 1.820	- 1.620	- 1.620	- 1.620	- 1.620

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

#### Auftraggeber

Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Grundstücks- und Gebäudenutzer

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis						
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)						
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

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

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Bode, Sebastian  
Zaun, Tobias

#### 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
<b>E5</b> Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.745	300	300	300	300	300
441200 Mieten und Pachten	13.745	300	300	300	300	300
** u.a. Landpachten, Dienstbarkeiten						
<b>E7</b> Sonstige laufende Erträge	70.680					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
461110 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	70.680					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.425</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.376</b>	<b>3.170</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>	<b>3.420</b>
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche * WKB Niederschlagswasser ** Erhöhung auf Grund Einführung wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser ab 2022	1.024	850	1.100	1.100	1.100	1.100
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )	281	320	320	320	320	320
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 13					
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>31</b>	<b>242</b>	<b>235</b>	<b>235</b>	<b>235</b>	<b>235</b>
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten * Sonstige Aufwendungen		200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	31	42	35	35	35	35
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.406</b>	<b>3.412</b>	<b>3.655</b>	<b>3.655</b>	<b>3.655</b>	<b>3.655</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.019</b>	<b>- 3.112</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.019</b>	<b>- 3.112</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 4.341</b>	<b>- 6.047</b>	<b>- 4.692</b>	<b>- 4.692</b>	<b>- 4.692</b>	<b>- 4.692</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>78.678</b>	<b>- 9.159</b>	<b>- 8.047</b>	<b>- 8.047</b>	<b>- 8.047</b>	<b>- 8.047</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>83.344</b>	<b>- 3.112</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>
<b>F26 Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	<b>355</b>					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	355					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>355</b>					
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>			<b>90.000</b>			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			90.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>90.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>355</b>		<b>- 90.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>83.699</b>	<b>- 3.112</b>	<b>- 93.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>	<b>- 3.355</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
<b>F44</b> nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	83.344	- 3.112	- 3.355	- 3.355	- 3.355	- 3.355

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

#### Auftraggeber

Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Gemeindearbeiter / Allgemeinheit

#### Ziel

#### Qualitätsziele

Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

### II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 11430

#### Grundzahlen:

01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

01	Aufwand je Einwohner	
02	Ertrag je Einwohner	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E7</b> Sonstige laufende Erträge	1.140					
462700 Versicherungserstattungen	1.140					



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.140</b>					
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>71.973</b>	<b>74.700</b>	<b>74.250</b>	<b>74.250</b>	<b>74.250</b>	<b>74.250</b>
522001 Stromkosten	525	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	417	400	450	450	450	450
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind * Unterhaltung Gebäude		100	100	100	100	100
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe ** Kraftstoff	1.114	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige ** für evtl. notwendige Reparaturen	28	500	500	500	500	500
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	171					
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.632	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kooperation Stadt Bad Ems Einsatz Bauhofarbeiter	68.086	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>1.136</b>	<b>1.000</b>	<b>305</b>	<b>305</b>	<b>305</b>	<b>305</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	101	105	100	100	100	100
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.035	895	205	205	205	205
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>960</b>	<b>1.505</b>	<b>1.625</b>	<b>1.625</b>	<b>1.625</b>	<b>1.625</b>
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	643	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		180	300	300	300	300
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	317	325	325	325	325	325
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.069</b>	<b>77.205</b>	<b>76.180</b>	<b>76.180</b>	<b>76.180</b>	<b>76.180</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 72.929</b>	<b>- 77.205</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 72.929</b>	<b>- 77.205</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>	<b>- 76.180</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>72.929</b>	<b>76.352</b>	<b>72.181</b>	<b>72.181</b>	<b>72.181</b>	<b>72.181</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 853</b>	<b>- 853</b>	<b>- 3.999</b>	<b>- 3.999</b>	<b>- 3.999</b>	<b>- 3.999</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 68.190</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 68.190</b>	<b>- 76.205</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>	<b>- 75.875</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 68.190	- 76.205	- 75.875	- 75.875	- 75.875	- 75.875

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

Auswertung Grundzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	74.069,01	76.352,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00	72.181,00
02 Aufwand [EUR]	74.069,01	77.205,00	76.180,00	76.180,00	76.180,00	76.180,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.296	1.296	1.296	1.296

Auswertung Kennzahlen 11430 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	57,51	59,94	58,78	58,78	58,78	58,78
02 Ertrag je Einwohner	57,51	59,28	55,70	55,70	55,70	55,70

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

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121 Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Stadt / Ortsbürgermeister	
Bonn,Klaus	
Auftraggeber	
EU / Bund / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Gemeinderat	
Auftragsgrundlage	
Wahlgesetze (Europa, Bund, Land, Kommunal)	
Zielgruppe	
Einwohner / Wahlberechtigte	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250	500			250
442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		250				250
** Bundestag-, Kommunal- und Europawahl 2025						
442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			500			
** Landtagswahlen 2026						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistiken und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		250	500			250
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	716	500	500			500
501100 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder (Gremien)	716	500	500			500
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	89	150				150
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Stimmzettel	89	150				150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	805	650	500			650
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	- 805	- 400				- 400
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	- 805	- 400				- 400
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 805	- 400				- 400
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 589	- 400				- 400
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	- 589	- 400				- 400
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	- 589	- 400				- 400

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

Produktart :		extern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister							
Hilgert, Lars							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.181	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** Spenden Kirmes	4.181	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.181	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.424	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200
	522001 Stromkosten ** Stromversorgung sämtlicher Festplätze in der Ortsgemeinde	672	1.200	700	700	700	700
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche ** Standrohr Kirmes			100	100	100	100
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	- 227					
	523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	129	200	200	200	200	200
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		100	100	100	100	100
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** u.a. Beschaffung Fahnen	185	100	100	100	100	100
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.664	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.101	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	541900 an Sonstige ** Kirmes, St. Martinsumzug, usw.	10.101	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	357	370	370	370	370	370
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Festplatz	34	40	40	40	40	40
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Martinsumzug, Kirmes	- 9	30	30	30	30	30
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe RLK	332	300	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.882	13.970	13.570	13.570	13.570	13.570
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.700	- 9.970	- 9.570	- 9.570	- 9.570	- 9.570
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 9.700	- 9.970	- 9.570	- 9.570	- 9.570	- 9.570
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.525	- 2.756	- 3.248	- 3.248	- 3.248	- 3.248
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.225	- 12.726	- 12.818	- 12.818	- 12.818	- 12.818
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.793	- 9.970	- 9.570	- 9.570	- 9.570	- 9.570
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.793	- 9.970	- 9.570	- 9.570	- 9.570	- 9.570
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und Kulturpflege:

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	2.595					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>2.595</u>					
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>2.595</u>					
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>5.191</u>					
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.793	- 9.970	- 9.570	- 9.570	- 9.570	- 9.570

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Hilgert, Lars

#### Auftraggeber

Bund / Land / Kreis / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

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

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.053	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenbeteiligung an den Sachkosten VG (Heizung/Bauunterhaltung) für bestehende 4 Gruppen, ab 2022 zusätzlich für 5. und 6. Gruppe. Abrg. für Mietcontainer und Personalkosten 2022 stehen noch aus. Mittel aus 2022 werden übertragen, Rest wird neu veranschlagt	58.053	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
525490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich ** Erstattung Personalkostenanteil für bestehende 4 Gruppen + 5. Gruppe ab 2021 und 6. Gruppe ab 2022		50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.053	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 58.053	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 58.053	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 58.053	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.713	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 57.713	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
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)	- 57.713	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>116</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	116	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300	300	300	300	300
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>758</b>	<b>820</b>				
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	758	320				
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		500				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>874</b>	<b>2.120</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 874</b>	<b>- 2.120</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 874</b>	<b>- 2.120</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.017</b>	<b>- 5.070</b>	<b>- 3.248</b>	<b>- 3.248</b>	<b>- 3.248</b>	<b>- 3.248</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 3.891</b>	<b>- 7.190</b>	<b>- 4.548</b>	<b>- 4.548</b>	<b>- 4.548</b>	<b>- 4.548</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 11</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>			<b>80.000</b>			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			66.000			
** Förderung regionales Zukunftsprogramm						
681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			14.000			
** Spende Else-Schütz-Stiftung						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>80.000</b>			
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>			<b>80.000</b>			
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen			80.000			
** Aufwertung Spielplatz						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>80.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 11</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.300</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F39</b> Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
<b>F41</b> <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
<b>F42</b> <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
<b>F43</b> <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
<b>F44</b> nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Bode, Sebastian  
Zaun, Tobias

#### Auftraggeber

Land / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

#### Zielgruppe

Vereine / Nutzer der Einrichtung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
<b>E10</b> <u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	52	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
522001 Stromkosten	- 510	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	562	500	600	600	600	600
<b>E11</b> <u>Abschreibungen</u>	8.040	8.045	8.040	8.040	8.040	7.080
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	3.825	3.830	3.825	3.825	3.825	2.865
534500 mit Sportanlagen	4.215	4.215	4.215	4.215	4.215	4.215
<b>E14</b> <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	30	26	36	36	36	36
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	30	26	36	36	36	36
** Versicherung Umkleidecontainer						



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 42400 Kommunale Sportplätze, Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.122	10.071	9.876	9.876	9.876	8.916
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.122	- 10.071	- 9.876	- 9.876	- 9.876	- 8.916
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.122	- 10.071	- 9.876	- 9.876	- 9.876	- 8.916
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.178	- 1.000	- 1.805	- 1.805	- 1.805	- 1.805
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.300	- 11.071	- 11.681	- 11.681	- 11.681	- 10.721
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 292	- 2.026	- 1.836	- 1.836	- 1.836	- 1.836
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 292	- 2.026	- 1.836	- 1.836	- 1.836	- 1.836
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)	- 292	- 2.026	- 1.836	- 1.836	- 1.836	- 1.836

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister

Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage						
Baugesetzbuch u.a. Gesetze und Verordnungen / Beschlüsse des Gemeinderates						
Zielgruppe						
Bauwillige / Gewerbebetriebe / GrundstückseigentümerInnen						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
<b>E14</b> Sonstige laufende Aufwendungen	25.079	4.000				
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** Aufstellung Bebauungsplan "Unter der Hungerbach" Gesamtkosten 2021/2022 = ca. 26.000,00	25.079	4.000				
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.079	4.000				
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.079	- 4.000				
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 25.079	- 4.000				
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.079	- 4.000				
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.079	- 4.000				
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 25.079	- 4.000				
<b>F37</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
<b>F38</b> Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F39</b> Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
<b>F44</b> nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 25.079	- 4.000				

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>1.346</b>					
414510 vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.346					
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>	<b>675</b>
432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	675	675	675	675	675	675
** Pauschale Containerstellplätze Altglasiglus						
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>84.179</b>	<b>94.240</b>	<b>85.870</b>	<b>85.870</b>	<b>83.735</b>	<b>83.340</b>
462500 Konzessionsabgaben	30.998	42.000	33.000	33.000	33.000	33.000
** Strom und Gas						
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	53.182	52.240	52.870	52.870	50.735	50.340
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>86.200</b>	<b>94.915</b>	<b>86.545</b>	<b>86.545</b>	<b>84.410</b>	<b>84.015</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>66.695</b>	<b>56.250</b>	<b>62.850</b>	<b>62.850</b>	<b>62.850</b>	<b>62.850</b>
522001 Stromkosten	31.777	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000
** Ersparnis auf Grund Umrüstung B 260 Oberau auf LED Beleuchtung						
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	597	600	600	600	600	600
** Festplatzanschluss						
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )		500	100	100	100	100
522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	44					
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	7.248	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** u. a. Rissreparatur der Gemeindestraßen, Straßenmarkierung						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** reine Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	321	150	150	150	150	150
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	26.708	25.000	26.000	26.000	26.000	26.000
** ab 2022 Erhöhung Lfd. Kostenanteil für Straßenoberflächenentwässerung						
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>102.567</b>	<b>101.700</b>	<b>101.105</b>	<b>100.355</b>	<b>89.280</b>	<b>88.170</b>
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.597	6.725	7.690	7.690	7.690	7.690
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.204	1.205	1.205	465	465	465

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	93.420	93.420	91.860	91.850	80.775	79.665
537200 Kulturdenkmäler	53	55	55	55	55	55
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	160	160	160	160	160	160
539900 Sonstige Abschreibungen	133	135	135	135	135	135
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>2.811</b>					
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.811					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>172.073</b>	<b>157.950</b>	<b>163.955</b>	<b>163.205</b>	<b>152.130</b>	<b>151.020</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 85.873</b>	<b>- 63.035</b>	<b>- 77.410</b>	<b>- 76.660</b>	<b>- 67.720</b>	<b>- 67.005</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 85.873</b>	<b>- 63.035</b>	<b>- 77.410</b>	<b>- 76.660</b>	<b>- 67.720</b>	<b>- 67.005</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 36.198</b>	<b>- 32.137</b>	<b>- 33.924</b>	<b>- 33.924</b>	<b>- 33.924</b>	<b>- 33.924</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 122.072</b>	<b>- 95.172</b>	<b>- 111.334</b>	<b>- 110.584</b>	<b>- 101.644</b>	<b>- 100.929</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 41.408</b>	<b>- 13.575</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>
<b>F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>- 290</b>					
682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 537					
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	247					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 290</b>					
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>6.689</b>	<b>193.000</b>				
785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen ** Einbau Deckschicht Orchideenweg		100.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.689					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Austausch von Straßenbeleuchtungsmasten im Rahmen der Vollsperrung B260		93.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.689</b>	<b>193.000</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.979</b>	<b>- 193.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 48.387</b>	<b>- 206.575</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 41.408</b>	<b>- 13.575</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>	<b>- 29.175</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Stadt / Ortsbürgermeister		
Bode, Sebastian		
Zaun, Tobias		
Auftraggeber		
EU / Bund / Land / Gemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz / Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien		
Zielgruppe		
Anlieger von Gewässern / Allgemeinheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5    Privatrechtliche Leistungsentgelte	51	52	52	52	52	52
441200    Mieten und Pachten	51	52	52	52	52	52
** Fischerei- u. Jagdpacht						
E8    Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51	52	52	52	52	52
E15   Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16   Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	51	52	52	52	52	52
E19   Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20   Ordentliches Ergebnis	51	52	52	52	52	52
E21   Außerordentliches Ergebnis						
E22   Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23   Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	51	52	52	52	52	52
F23   Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	51	52	52	52	52	52
F24   Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			96.000			
681410    vom öffentlichen Bereich - von dem Bund			96.000			
F27   Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			96.000			
F29   Auszahlungen für Sachanlagen			160.000			
785930    Auszahlungen für Baumaßnahmen			160.000			
F32   Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			160.000			
F33   Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 64.000			
F34   Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	51	52	- 63.948	52	52	52
F37   Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	51	52	52	52	52	52

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Hilgert, Lars

#### Auftraggeber

Land / Gemeinderat

#### Auftragsgrundlage

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

#### Zielgruppe

Hinterbliebene / Nutzungsberechtigte / Besucher des Friedhofes

#### Ziel

##### Sachziele:

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Beisetzung

### II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 55300

#### Grundzahlen:

01	Aufwand	
02	Ertrag	
03	Einwohner der Ortsgemeinde	

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

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

02	Ertrag je Einwohner	
----	---------------------	--

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>423</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Zuweisung Kriegsgräber allg. 350,- EUR;	423	420	420	420	420	420
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>7.307</b>	<b>11.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
431900 Sonstige *Grababräumung	270					
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Grabnutzungsentgelte wurden bis 2023 im Investiven Bereich gebucht, ab 2024 sind diese direkt in den Ergebnishaushalt zu buchen (durchschnitt der letzten 5 Jahre)	7.037	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>3.533</b>	<b>3.080</b>	<b>3.535</b>	<b>3.535</b>	<b>3.535</b>	<b>3.530</b>
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	3.533	3.080	3.535	3.535	3.535	3.530
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.263</b>	<b>14.500</b>	<b>11.955</b>	<b>11.955</b>	<b>11.955</b>	<b>11.950</b>
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.851</b>	<b>4.900</b>	<b>4.750</b>	<b>4.750</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
522001 Stromkosten	141	150	150	150	150	150
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	814	950	900	900	900	900
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll ) ** Containerkosten	2.081	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen ** u. a. Baumsatzpflanzungen	1.292	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	83	500	500	500	500	500
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	440	200	200	200	250	250
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>7.739</b>	<b>5.890</b>	<b>7.735</b>	<b>7.665</b>	<b>7.665</b>	<b>7.520</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	5.878	4.025	5.875	5.805	5.805	5.805
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.616	1.620	1.615	1.615	1.615	1.615
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	246	245	245	245	245	100
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>325</b>	<b>292</b>	<b>370</b>	<b>370</b>	<b>370</b>	<b>370</b>
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	212	182	260	260	260	260
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gartenbauberufsgenossenschaft	113	110	110	110	110	110
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.916</b>	<b>11.082</b>	<b>12.855</b>	<b>12.785</b>	<b>12.835</b>	<b>12.690</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.653</b>	<b>3.418</b>	<b>- 900</b>	<b>- 830</b>	<b>- 880</b>	<b>- 740</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.653</b>	<b>3.418</b>	<b>- 900</b>	<b>- 830</b>	<b>- 880</b>	<b>- 740</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 17.495</b>	<b>- 15.973</b>	<b>- 16.963</b>	<b>- 16.963</b>	<b>- 16.963</b>	<b>- 16.963</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 19.148</b>	<b>- 12.555</b>	<b>- 17.863</b>	<b>- 17.793</b>	<b>- 17.843</b>	<b>- 17.703</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.042</b>	<b>6.228</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.250</b>	<b>3.250</b>
<b>F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>		<b>96.000</b>				
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land		96.000				
<b>F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>875</b>					
682700 Grabnutzungsentgelte *Grabnutzungsentgelte	875					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>875</b>	<b>96.000</b>				

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785900 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		193.000 193.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		193.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	875	- 97.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.917	- 90.772	3.300	3.300	3.250	3.250
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	200					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	200					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	200					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	400					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.042	6.228	3.300	3.300	3.250	3.250

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	30.411,07	27.055,00	29.818,00	29.748,00	29.798,00	29.653,00
02 Ertrag [EUR]	11.263,34	14.500,00	11.955,00	11.955,00	11.955,00	11.950,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.296	1.296	1.296	1.296

## Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	23,61	21,01	23,01	22,95	22,99	22,88
02 Ertrag je Einwohner	8,74	11,26	9,22	9,22	9,22	9,22

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister



Bode, Sebastian

Zaun, Tobias

## Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

## Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz / Landesnaturschutzgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

## Zielgruppe

Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 55400 Naturschutz- und Landschaftspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>E10</b> <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	559	500	500	500	500	550
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	559	500	500	500	500	550
<i>** Baumkontrollprüfung, Fäll- und Baumschnittarbeiten</i>						
<b>E15</b> <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	559	500	500	500	500	550
<b>E16</b> <i>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550
<b>E19</b> <i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</i>						
<b>E20</b> <i>Ordentliches Ergebnis</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550
<b>E21</b> <i>Außerordentliches Ergebnis</i>						
<b>E22</b> <i>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
<b>E23</b> <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550
<b>F23</b> <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550
<b>F27</b> <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<b>F32</b> <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<b>F33</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
<b>F34</b> <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550
<b>F37</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>						
<b>F38</b> <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F39</b> <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
<b>F40</b> <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>						
<b>F41</b> <i>Saldo der durchlaufenden Gelder</i>						
<b>F42</b> <i>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</i>						
<b>F43</b> <i>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</i>						
<b>F44</b> <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 559	- 500	- 500	- 500	- 500	- 550

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung							
Allgemeine Angaben:							
Hauptproduktbereich :		5	Gestaltung Umwelt				
Produktbereich :		55	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe :		555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau				
Art der Aufgabe :		Pflichtaufgabe					
Produktart :		extern					
Verantwortliche(r)							
Stadt / Ortsbürgermeister Meike, Anke							
Auftraggeber							
EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat							
Auftragsgrundlage							
Bundeswaldgesetz / Landeswaldgesetz / Landesjagdgesetz / Zertifizierungsvorschriften / Forstwirtschaftsplan							
Zielgruppe							
Einwohner / Besucher des Waldes / Holzindustrie / landwirtschaftliche Betriebe							
Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.489	6.260	5.960	5.960	5.960	5.960
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	882	380	460	460	460	460
	** Betriebskostenbeiträge (staatl. Revierdienst)						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.559	1.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	** Aufwand für wechselweisen Einsatz (Lohnkosten)						
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.585					
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.463	4.880				
	** Unternehmereinsatz (Ernte + Wegeinstandsetzung)						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.217	1.240	1.040	1.040	1.040	1.040
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen		20	20	20	20	20
	** Waldbrandversicherung						
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.217	1.220	1.020	1.020	1.020	1.020
	** Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.706	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.706	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.706	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.706	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.865	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>						
F34 <i>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</i>	- 7.865	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
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>	- 7.865	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
Bode, Sebastian  
Zaun, Tobias

#### Auftraggeber

EU / Bund / Land / Ortsgemeinderat

#### Auftragsgrundlage

Landesjagdgesetz / Beschlüsse des Gemeinderates

#### Zielgruppe

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	132	130	130	130	130	130
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	132	130	130	130	130	130
<i>** Jagdpachtanteil</i>						
E8 <i>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</i>	132	130	130	130	130	130
E15 <i>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</i>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	132	130	130	130	130	130
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	132	130	130	130	130	130
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.643	- 10.025	- 6.496	- 6.496	- 6.496	- 6.496
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.511	- 9.895	- 6.366	- 6.366	- 6.366	- 6.366
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	132	130	130	130	130	130
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	132	130	130	130	130	130
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	132	130	130	130	130	130

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verantwortliche(r)

Stadt / Ortsbürgermeister  
 Bode, Sebastian  
 Zaun, Tobias

### Bemerkung

Dorfgemeinschaftshäuser

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

<b>Auftragsgrundlage</b>
Beschlüsse des Gemeinderates / Benutzungs- und Gebührensatzungen
<b>Zielgruppe</b>
Bürger / Einwohner / Touristen/Besucher der Gemeinde
<b>Ziel</b>
<b>Qualitätsziele</b>
Optimale Auslastung/Belegung der Einrichtung

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>200</b>					
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	200					
<b>E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>6.314</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.314	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
441200 Mieten und Pachten		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Nebenkosten für Feuerwehr von VG						
<b>E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Nutzungspauschale für Schulsport durch VG						
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>12.883</b>	<b>22.885</b>	<b>12.885</b>	<b>12.885</b>	<b>12.885</b>	<b>12.845</b>
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		10.000				
466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	12.883	12.885	12.885	12.885	12.885	12.845
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.897</b>	<b>34.385</b>	<b>24.385</b>	<b>24.385</b>	<b>24.385</b>	<b>24.345</b>
<b>E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>7.487</b>	<b>7.915</b>	<b>8.120</b>	<b>8.365</b>	<b>8.615</b>	<b>8.875</b>
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.281	5.535	5.650	5.820	5.995	6.175
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	99	155	150	155	160	165
503200 Arbeitnehmer- Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	399	415	450	465	475	490
504200 Arbeitnehmer- Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.594	1.655	1.700	1.750	1.805	1.860
506290 Arbeitnehmer - Sonstige			20	20	20	20
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	113	155	150	155	160	165
<b>E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>16.757</b>	<b>17.400</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>
522001 Stromkosten	3.530	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	1.596	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung ( Müll )		400	100	100	100	100
522004 Heizung	2.245	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.007	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Erneuerung Toiletten						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	405	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	975	800	800	800	800	800
<b>E11 Abschreibungen</b>	<b>36.729</b>	<b>36.555</b>	<b>36.560</b>	<b>35.375</b>	<b>35.375</b>	<b>34.165</b>
534900 mit sonstigen Gebäuden	33.376	33.200	33.205	33.205	33.205	33.205
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	65	65	65	65	65	65
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.124	3.125	3.125	1.940	1.940	760
539900 Sonstige Abschreibungen	164	165	165	165	165	135
<b>E14 Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>4.910</b>	<b>5.640</b>	<b>5.990</b>	<b>5.990</b>	<b>5.990</b>	<b>5.990</b>
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Glas- und Grundreinigung, Wartung Lüftung	3.571	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Dorfgemeinschaftshaus u. Grillhütten	1.292	1.100	1.450	1.450	1.450	1.450
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Allg. Unfallversicherung Mitarbeiter	48	40	40	40	40	40
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.883</b>	<b>67.510</b>	<b>68.470</b>	<b>67.530</b>	<b>67.780</b>	<b>66.830</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 43.985</b>	<b>- 33.125</b>	<b>- 44.085</b>	<b>- 43.145</b>	<b>- 43.395</b>	<b>- 42.485</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 43.985</b>	<b>- 33.125</b>	<b>- 44.085</b>	<b>- 43.145</b>	<b>- 43.395</b>	<b>- 42.485</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.532</b>	<b>- 3.344</b>	<b>- 1.805</b>	<b>- 1.805</b>	<b>- 1.805</b>	<b>- 1.805</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 45.517</b>	<b>- 36.469</b>	<b>- 45.890</b>	<b>- 44.950</b>	<b>- 45.200</b>	<b>- 44.290</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 14.576</b>	<b>- 19.455</b>	<b>- 20.410</b>	<b>- 20.655</b>	<b>- 20.905</b>	<b>- 21.165</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F29 Auszahlungen für Sachanlagen</b>	<b>837</b>					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	837					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>837</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 837</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 15.413</b>	<b>- 19.455</b>	<b>- 20.410</b>	<b>- 20.655</b>	<b>- 20.905</b>	<b>- 21.165</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>- 14.576</b>	<b>- 19.455</b>	<b>- 20.410</b>	<b>- 20.655</b>	<b>- 20.905</b>	<b>- 21.165</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	21.897,23	34.385,00	24.385,00	24.385,00	24.385,00	24.345,00

**Auswertung Grundzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
02 Aufwand [EUR]	67.414,66	70.854,00	70.275,00	69.335,00	69.585,00	68.635,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.296	1.296	1.296	1.296

**Auswertung Kennzahlen 57310 Allg. Einrichtungen und Unternehmen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	52,34	55,01	54,22	53,50	53,69	52,96
02 Ertrag je Einwohner	17,00	26,70	18,82	18,82	18,82	18,78

# ***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***

### ***Allgemeine Finanzwirtschaft***

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres  2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge  2025	Ansätze des Haushalts- jahres  2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres  2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres  2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres  2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.513.949,24	1.540.100,00	1.685.600,00	1.742.600,00	1.791.100,00	1.799.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		14.000,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	269,21	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
E7	Sonstige laufende Erträge	425,00	200,00	97.200,00	200,00	200,00	200,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.514.643,45	1.554.570,00	1.783.070,00	1.743.070,00	1.791.570,00	1.799.570,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.228.621,17	1.166.000,00	1.317.000,00	1.357.000,00	1.394.000,00	1.450.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.228.621,17	1.166.000,00	1.317.000,00	1.357.000,00	1.394.000,00	1.450.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	286.022,28	388.570,00	466.070,00	386.070,00	397.570,00	349.570,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.214,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.785,27	14.200,00	13.420,00	17.385,00	15.970,00	14.555,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 14.571,27	- 14.000,00	- 13.220,00	- 17.185,00	- 15.770,00	- 14.355,00
E20	Ordentliches Ergebnis	271.451,01	374.570,00	452.850,00	368.885,00	381.800,00	335.215,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	271.451,01	374.570,00	452.850,00	368.885,00	381.800,00	335.215,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	368.978,76	374.570,00	355.850,00	368.885,00	381.800,00	335.215,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	368.978,76	374.570,00	355.850,00	368.885,00	381.800,00	335.215,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		290.000,00	154.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	65.096,63	65.655,00	66.215,00	56.645,00	52.505,00	53.765,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbach

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 65.096,63	224.345,00	87.785,00	- 56.645,00	- 52.505,00	- 53.765,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 120.215,02	- 38.532,00	- 4.256,00	- 28.861,00	- 45.356,00	3.469,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 185.311,65	185.813,00	83.529,00	- 85.506,00	- 97.861,00	- 50.296,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 185.311,65	185.813,00	83.529,00	- 85.506,00	- 97.861,00	- 50.296,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	303.882,13	308.915,00	289.635,00	312.240,00	329.295,00	281.450,00

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verantwortliche(r)</b>		
Meike, Anke		
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Stadt finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten.		
Steuereinnahmen: Gewerbesteuer, Grundsteuer A, Grundsteuer B, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer		
Allgemeine Zuweisungen:	Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	
Umlagen:	Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage	
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund, Land, Kommunen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) / Kommunalabgabengesetz (KAG) / Haushaltssatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Abgabepflichtige / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis / Verbandsgemeinde		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten		
<b>Qualitätsziele</b>		

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.808.290,49</b>	<b>1.683.000,00</b>	<b>1.783.000,00</b>	<b>1.853.500,00</b>	<b>1.915.500,00</b>	<b>1.975.500,00</b>
401100 Grundsteuer A	3.013,39	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
401200 Grundsteuer B	188.106,19	190.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
** Anerkennung der Grundsteuererhöhung 2011 als Maßnahme des KEF-RP						
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	410.774,18	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.026.689,16	1.078.000,00	1.136.000,00	1.194.000,00	1.251.000,00	1.315.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	33.102,81	34.000,00	40.000,00	50.000,00	55.000,00	48.000,00
403300 Hundesteuer	11.060,00	11.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich ** Weiterleitung der Umsatzsteuereinnahmen des Landes § 21 LFAG	135.544,76	117.000,00	117.500,00	120.000,00	120.000,00	123.000,00
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>	<b>289.178,75</b>	<b>293.500,00</b>	<b>232.500,00</b>	<b>232.500,00</b>	<b>232.500,00</b>	<b>232.500,00</b>
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	195.754,75	253.000,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
411120 vom Land - Schlüsselzuweisung ** Schlüsselzuweisung B	93.424,00	40.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>2.650,00</b>					
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	2.650,00					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.100.119,24</b>	<b>1.976.500,00</b>	<b>2.015.500,00</b>	<b>2.086.000,00</b>	<b>2.148.000,00</b>	<b>2.208.000,00</b>
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.529.387,83</b>	<b>1.513.000,00</b>	<b>1.518.000,00</b>	<b>1.643.000,00</b>	<b>1.694.000,00</b>	<b>1.748.000,00</b>
543100 Gewerbesteuerumlage ** Senkung des Landesvervielfältigers und Umlage Fonds Deutsche Einheit ab 2020 von 54% auf 20,5 %	36.055,83	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Kreisumlage Hebesatz (2025 und 2026: 45,75 %)	845.282,00	846.000,00	855.000,00	920.000,00	950.000,00	980.000,00
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Verbandsgemeindeumlage Hebesatz 34,5%	648.050,00	642.000,00	638.000,00	698.000,00	719.000,00	743.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.529.387,83</b>	<b>1.513.000,00</b>	<b>1.518.000,00</b>	<b>1.643.000,00</b>	<b>1.694.000,00</b>	<b>1.748.000,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>570.731,41</b>	<b>463.500,00</b>	<b>497.500,00</b>	<b>443.000,00</b>	<b>454.000,00</b>	<b>460.000,00</b>
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>1.003,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.003,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>93,00</b>					
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	93,00					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>910,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>571.641,41</b>	<b>464.000,00</b>	<b>498.000,00</b>	<b>443.500,00</b>	<b>454.500,00</b>	<b>460.500,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>571.641,41</b>	<b>464.000,00</b>	<b>498.000,00</b>	<b>443.500,00</b>	<b>454.500,00</b>	<b>460.500,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>527.232,34</b>	<b>464.000,00</b>	<b>498.000,00</b>	<b>443.500,00</b>	<b>454.500,00</b>	<b>460.500,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>527.232,34</b>	<b>464.000,00</b>	<b>498.000,00</b>	<b>443.500,00</b>	<b>454.500,00</b>	<b>460.500,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	527.232,34	464.000,00	498.000,00	443.500,00	454.500,00	460.500,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	2.101.122,24	1.977.000,00	2.016.000,00	2.086.500,00	2.148.500,00	2.208.500,00
02 Aufwand [EUR]	1.529.480,83	1.513.000,00	1.518.000,00	1.643.000,00	1.694.000,00	1.748.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.699	1.690	1.654	1.654	1.654	1.654

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	900,22	895,27	917,78	993,35	1.024,18	1.056,83
02 Ertrag je Einwohner	1.236,68	1.169,82	1.218,86	1.261,49	1.298,97	1.335,25

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	2026

**I. Beschreibung****Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

**Verantwortliche(r)**

Stadt / Ortsbürgermeister  
Meike, Anke

**Verbale Beschreibung**

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

**Bemerkung**

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

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 61200</b>
<b>Grundzahlen:</b>
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>857,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	857,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>11.375,89</b>	<b>10.660,00</b>	<b>13.180,00</b>	<b>15.090,00</b>	<b>15.970,00</b>	<b>14.720,00</b>
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinszahlungen für Verbindlichkeiten gegen die Einheitskasse	440,85	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinszahlungen für Investitionskredite	5.995,80	5.240,00	4.520,00	3.770,00	3.010,00	2.430,00
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	4.867,24	4.670,00	7.910,00	7.570,00	7.210,00	6.840,00
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für noch aufzunehmende Investitionskredite				3.000,00	5.000,00	4.700,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 10.518,89</b>	<b>- 10.410,00</b>	<b>- 12.930,00</b>	<b>- 14.840,00</b>	<b>- 15.720,00</b>	<b>- 14.470,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.518,89</b>	<b>- 10.410,00</b>	<b>- 12.930,00</b>	<b>- 14.840,00</b>	<b>- 15.720,00</b>	<b>- 14.470,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 10.518,89</b>	<b>- 10.410,00</b>	<b>- 12.930,00</b>	<b>- 14.840,00</b>	<b>- 15.720,00</b>	<b>- 14.470,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>211.297,11</b>	<b>- 10.410,00</b>	<b>- 12.930,00</b>	<b>- 14.840,00</b>	<b>- 15.720,00</b>	<b>- 14.470,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>211.297,11</b>	<b>- 10.410,00</b>	<b>- 12.930,00</b>	<b>- 14.840,00</b>	<b>- 15.720,00</b>	<b>- 14.470,00</b>
<b>F35 Aufnahme von Investitionskrediten</b>		<b>360.000,00</b>	<b>166.000,00</b>			



**Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

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

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>61100</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>	<b>2026</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>1.513.949</b>	<b>1.540.100</b>	<b>1.685.600</b>	<b>1.742.600</b>	<b>1.791.100</b>	<b>1.799.100</b>
401100 Grundsteuer A	202	600	600	600	600	600
401200 Grundsteuer B	187.420	189.000	193.000	193.000	193.000	193.000
401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	488.754	490.000	582.000	582.000	582.000	582.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	683.938	718.000	756.000	795.000	833.000	850.500
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	56.444	56.000	69.000	85.000	93.500	82.000
403300 Hundesteuer	6.896	8.500	7.000	7.000	7.000	7.000
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	90.294	78.000	78.000	80.000	82.000	84.000
<b>E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>		<b>14.000</b>				
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A		14.000				
<b>E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>269</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>	<b>270</b>
441200 Mieten und Pachten	269	270	270	270	270	270
** Jagdpachtanteil						
<b>E7 Sonstige laufende Erträge</b>	<b>425</b>	<b>200</b>	<b>97.200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren u.a.	425	200	200	200	200	200
491000 Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			97.000			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.514.643</b>	<b>1.554.570</b>	<b>1.783.070</b>	<b>1.743.070</b>	<b>1.791.570</b>	<b>1.799.570</b>
<b>E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>1.228.621</b>	<b>1.166.000</b>	<b>1.317.000</b>	<b>1.357.000</b>	<b>1.394.000</b>	<b>1.450.000</b>
543100 Gewerbesteuerumlage ** ab 2020 Gesamtvervielfältiger 35 %	44.834	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** 2025 und 2026: 45,75%	670.068	632.000	727.000	751.000	772.000	804.000
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** 2023: 34,5%	513.719	494.000	550.000	566.000	582.000	606.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.228.621</b>	<b>1.166.000</b>	<b>1.317.000</b>	<b>1.357.000</b>	<b>1.394.000</b>	<b>1.450.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>286.022</b>	<b>388.570</b>	<b>466.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>145</b>					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	145					
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>10</b>					
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	10					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>135</b>					
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>286.157</b>	<b>388.570</b>	<b>466.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>286.157</b>	<b>388.570</b>	<b>466.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>270.598</b>	<b>388.570</b>	<b>369.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>270.598</b>	<b>388.570</b>	<b>369.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>270.598</b>	<b>388.570</b>	<b>369.070</b>	<b>386.070</b>	<b>397.570</b>	<b>349.570</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	1.514.788,45	1.554.570,00	1.783.070,00	1.743.070,00	1.791.570,00	1.799.570,00

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
02 Aufwand [EUR]	1.228.631,17	1.166.000,00	1.317.000,00	1.357.000,00	1.394.000,00	1.450.000,00
03 Einwohner der Ortsgemeinde [Einw.]	1.288	1.288	1.296	1.296	1.296	1.296

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand je Einwohner	953,91	905,28	1.016,20	1.047,07	1.075,62	1.118,83
02 Ertrag je Einwohner	1.176,08	1.206,96	1.375,83	1.344,96	1.382,38	1.388,56

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

**I. Beschreibung****Allgemeine Angaben:**

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

**Verantwortliche(r)**

Stadt / Ortsbürgermeister  
Meike, Anke

**Auftraggeber**

Gemeinderat

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung / Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) / Hauptsatzung / Vereinbarungen / Kreditverträge

**Zielgruppe**

Ortsgemeinden

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>1.069</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.069	200	200	200	200	200
<b>E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>15.775</b>	<b>14.200</b>	<b>13.420</b>	<b>17.385</b>	<b>15.970</b>	<b>14.555</b>
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	320	300	350	300	250	200
** Zinsen für Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse						
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.053	13.700	12.870	11.885	11.020	10.155
** Zinsen für bereits aufgenommene Investitionskredite						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute ** Zinsen für voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite				5.000	4.500	4.000
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	402	200	200	200	200	200
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 14.706</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.220</b>	<b>- 17.185</b>	<b>- 15.770</b>	<b>- 14.355</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 14.706</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.220</b>	<b>- 17.185</b>	<b>- 15.770</b>	<b>- 14.355</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 14.706</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.220</b>	<b>- 17.185</b>	<b>- 15.770</b>	<b>- 14.355</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>98.380</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.220</b>	<b>- 17.185</b>	<b>- 15.770</b>	<b>- 14.355</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>98.380</b>	<b>- 14.000</b>	<b>- 13.220</b>	<b>- 17.185</b>	<b>- 15.770</b>	<b>- 14.355</b>
<b>F35 Aufnahme von Investitionskrediten</b>		<b>290.000</b>	<b>154.000</b>			
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** voraussichtlich noch aufzunehmende Investitionskredite		290.000	154.000			
<b>F36 Tilgung von Investitionskrediten</b>	<b>65.097</b>	<b>65.655</b>	<b>66.215</b>	<b>56.645</b>	<b>52.505</b>	<b>53.765</b>
792413 vom öffentlichen Bereich - von dem Bund - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	18.304	18.305	18.305	4.580		
792522 vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	3.500	3.535	3.560	905		
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	36.377	35.730	36.010	42.565	43.640	44.625
792532 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	4.199	4.320	4.445	4.570	4.700	4.830
792534 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.716	3.765	3.895	4.025	4.165	4.310
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 65.097</b>	<b>224.345</b>	<b>87.785</b>	<b>- 56.645</b>	<b>- 52.505</b>	<b>- 53.765</b>
<b>F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>						
<b>F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>	<b>- 120.215</b>	<b>- 38.532</b>	<b>- 4.256</b>	<b>- 28.861</b>	<b>- 45.356</b>	<b>3.469</b>
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 185.312</b>	<b>185.813</b>	<b>83.529</b>	<b>- 85.506</b>	<b>- 97.861</b>	<b>- 50.296</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 185.312</b>	<b>185.813</b>	<b>83.529</b>	<b>- 85.506</b>	<b>- 97.861</b>	<b>- 50.296</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
<b>F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>33.284</b>	<b>- 79.655</b>	<b>- 79.435</b>	<b>- 73.830</b>	<b>- 68.275</b>	<b>- 68.120</b>

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

# ***Investitionsübersicht***

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

9 Fachbach

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		
<b>Teilhaushalt: Organisation und Finanzen</b>							
<b>: 11420 Liegenschaften</b>							
<b>Maßnahme: 31 Verkaufserlöse unbebaute Grundstücke</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	290.391,75						290.391,75
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000,00					90.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>290.391,75</b>	<b>- 90.000,00</b>					<b>200.391,75</b>

<b>: 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit ( Spielplätze )</b>							
<b>Maßnahme: 33 Spielplatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000,00					80.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000,00					80.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							

**Erläuterungen** 36610-096100-33-590: Aufwertung Spielplatz  
36610-233100-33-142: Förderung regionales Zukunftsprogramm  
36610-233100-33-159: Spende Else-Schütz-Stiftung

<b>: 55200 Unterhaltung von öffentlichen Gewässern</b>							
<b>Maßnahme: 58 Erneuerung der Einlaufbauwerke</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		96.000,00					96.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		160.000,00					160.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 64.000,00</b>					<b>- 64.000,00</b>

<b>Summe Einzahlungen Organisation und Finanzen:</b>	<b>290.391,75</b>	<b>176.000,00</b>					<b>466.391,75</b>
<b>Summe Auszahlungen Organisation und Finanzen:</b>		<b>330.000,00</b>					<b>330.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Organisation und Finanzen:</b>	<b>290.391,75</b>	<b>- 154.000,00</b>					<b>136.391,75</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>290.391,75</b>	<b>176.000,00</b>					<b>466.391,75</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>		<b>330.000,00</b>					<b>330.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>290.391,75</b>	<b>- 154.000,00</b>					<b>136.391,75</b>

# ***Stellenplan***



# Stellenplan Hauptplan 2026

9 Fachbach

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

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

# ***Übersichten zum Haushaltsplan***

# Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

9 Fachbach

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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

9 Fachbach

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)	189.102,00	104.187,00	70.471,00	85.506,00	97.861,00	50.296,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	65.096,00	65.655,00	66.215,00	50.645,00	46.005,00	46.765,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	9.893,00	10.945,00	10.945,00	10.945,00	10.945,00	10.945,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>114.112,00</b>	<b>27.587,00</b>	<b>- 6.689,00</b>	<b>23.916,00</b>	<b>40.911,00</b>	<b>- 7.414,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				6.000,00	6.500,00	7.000,00
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>114.112,00</b>	<b>27.587,00</b>	<b>- 6.689,00</b>	<b>17.916,00</b>	<b>34.411,00</b>	<b>- 14.414,00</b>

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

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

Tilgungsplan - Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):			437.638,00 €					
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			110.328,00 €					
Saldo (A-B):			327.310,00 €					
lfd.Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs-werte in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3) - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes"	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrage s sowie der freiwilligen Tilgung"	Saldo (Spalte 6 - 5)
	in €							
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	9.893,10 €	9.893,10 €	- €	- €	317.416,90 €	317.416,90 €	- €
2	2025	10.945,41 €	10.945,41 €	150.179,15 €	150.179,15 €	306.471,49 €	156.292,34 €	- 150.179,15 €
3	2026	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	295.526,08 €	145.346,93 €	- 150.179,15 €
4	2027	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	284.580,67 €	134.401,52 €	- 150.179,15 €
5	2028	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	273.635,26 €	123.456,11 €	- 150.179,15 €
6	2029	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	262.689,85 €	112.510,70 €	- 150.179,15 €
7	2030	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	251.744,44 €	101.565,29 €	- 150.179,15 €
8	2031	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	240.799,03 €	90.619,88 €	- 150.179,15 €
9	2032	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	229.853,62 €	79.674,47 €	- 150.179,15 €
10	2033	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	218.908,21 €	68.729,06 €	- 150.179,15 €
11	2034	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	207.962,80 €	57.783,65 €	- 150.179,15 €
12	2035	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	197.017,39 €	46.838,24 €	- 150.179,15 €
13	2036	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	186.071,98 €	35.892,83 €	- 150.179,15 €
14	2037	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	175.126,57 €	24.947,42 €	- 150.179,15 €
15	2038	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	164.181,16 €	14.002,01 €	- 150.179,15 €
16	2039	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	153.235,74 €	3.056,59 €	- 150.179,15 €
17	2040	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	142.290,33 €	- €	- 142.290,33 €
18	2041	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	131.344,92 €	- €	- 131.344,92 €
19	2042	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	120.399,51 €	- €	- 120.399,51 €
20	2043	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	109.454,10 €	- €	- 109.454,10 €
21	2044	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	98.508,69 €	- €	- 98.508,69 €
22	2045	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	87.563,28 €	- €	- 87.563,28 €
23	2046	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	76.617,87 €	- €	- 76.617,87 €
24	2047	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	65.672,46 €	- €	- 65.672,46 €
25	2048	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	54.727,05 €	- €	- 54.727,05 €
26	2049	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	43.781,64 €	- €	- 43.781,64 €
27	2050	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	32.836,23 €	- €	- 32.836,23 €
28	2051	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	21.890,82 €	- €	- 21.890,82 €
29	2052	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	10.945,41 €	- €	- 10.945,41 €
30	2053	10.945,41 €	10.945,41 €		- €	- €	0,00 €	- 0,00 €

# Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

9 Fachbach

Muster 4  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr  2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres  2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	1.008.067,00	1.232.412,00	1.320.197,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	314.969,00	276.437,00	272.181,00
<b>5</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)</b>	<b>314.969,00</b>	<b>276.437,00</b>	<b>272.181,00</b>
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.323.036,00	1.508.849,00	1.592.378,00

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

9 Fachbach

Muster 31  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Mittwoch, 16.12.2020
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.052.301,20
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	1.679.176,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	83.958,80
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.136.260
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

## Bilanz Fachbach 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	5.913.314,72	5.763.516,18	1.	Eigenkapital	2.237.067,96	2.337.662,69
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	275.307,02	300.082,10	1.1.	Kapitalrücklage	2.369.914,40	2.347.395,96
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	275.307,02	300.082,10	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 132.846,44	- 9.733,27
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	1.980.996,91	1.910.871,26
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	5.638.007,70	5.463.434,08	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.980.996,91	1.910.871,26
1.2.1.	Wald, Forsten	320.772,36	320.772,36	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	957.569,07	998.061,20
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	370.457,96	370.103,32	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	957.427,84	912.810,06
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.986.193,00	2.089.956,28	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	66.000,00	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.494.276,83	2.397.213,98	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	846,00	793,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5,00	5,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.257,31	21.528,68	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	154.229,00	158.714,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	439.199,24	263.061,46	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.229,00	8.714,00
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	150.000,00	150.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.569.442,99	1.404.880,98
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Betragsangaben in EUR



## Bilanz Fachbach 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	707.406,32	656.244,18
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	707.406,32	656.244,18
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	28.029,57	48.722,75	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	27.345,43	36.383,74
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			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	17,12	17,12
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.029,57	48.722,75	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	830.949,12	705.715,59
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.323,09	46.138,48	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.725,00	6.520,35
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.706,48	2.584,27	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		110,00
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						
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Fachbach 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Nr.	Bezeichnung	31.12.202331.12.2024
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern					
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	392,57				
4.1.	Disagio					
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	392,57				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiv	5.941.736,86	5.812.238,93		Summe Passiv	5.941.736,865.812.238,93