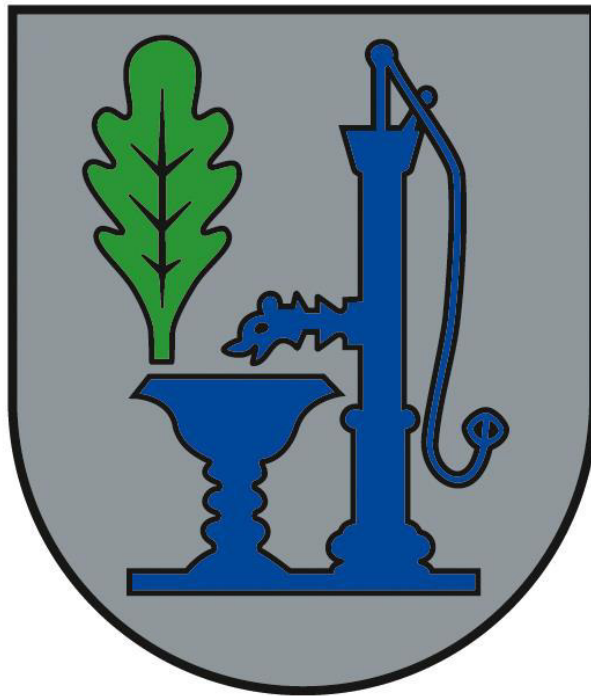


Ortsgemeinde Zimmerschied



1. Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Nachtragshaushaltssatzung	3
2	Vorbericht	6
3	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt	14
4	Änderungen Ergebnishaushalt nach Produkten	20
5	Änderungen in der Investitionsübersicht	24
6	Haushaltsübersichten	27
6.1	Freie Finanzspitze	28
6.2	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	29
6.3	Bilanz 2024	30
6.4	Höchstbetragsberechnung der Verbindlichkeiten in der Einheitskasse (Muster 31)	34

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Zimmerschied für das Haushaltsjahr 2026 vom XX.XX.2026

Der Ortsgemeinderat Zimmerschied hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 20.12.2024, (GVBl. S. 473, 475), folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden **in 2026** festgesetzt:

	gegenüber bisher Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	nunmehr festgesetzt Euro
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge	164.212	13.600		177.812
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	162.370	14.072		176.442
der Jahresergebnis	1.842			1.370
2. im Finanzhaushalt				
die ordentlichen Einzahlungen	148.895	13.600		162.495
die ordentlichen Auszahlungen	154.384	14.072		168.456
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.489			- 472
die außerordentlichen Einzahlungen	0			0
die außerordentlichen Auszahlungen	0			0
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0			0
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	542.000		230.180	311.820
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350	44.000		44.350
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	541.650			267.470
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.489		5.489	0
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	541.650		280.141	261.509
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-536.161			-261.509
der Gesamtbetrag der Einzahlungen	696.384	4.550	0	474.315
der Gesamtbetrag der Auszahlungen	696.384	4.550	0	474.315
die Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	0	0	0	0

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Höchbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ändert sich von

bisher Euro	auf Euro
180.274	60.423

§ 4 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	1.009.202 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	1.010.296 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	1.011.666 Euro
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2027	1.003.622 Euro

§ 5 Sonstige Festsetzungen

Die übrigen Festsetzungen der Haushaltssatzung werden nicht verändert.

Zimmerschied, den xx.xx.2026
Ortsgemeinde Zimmerschied
in der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Michael Drees
Ortsbürgermeister (Dienstsiegel)

Hinweis:

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom xx.xx.xxxx bis xx.xx.xxxx während der Öffnungszeiten (montags und dienstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und 14 Uhr bis 16 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr sowie mittwochs und freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr) im Rathaus der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau, Bleichstraße 1, 56130 Bad Ems, Zimmer 408, 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 xx.xx.xxxx
Verbandsgemeindeverwaltung
Bad Ems-Nassau

Uwe Bruchhäuser
Bürgermeister
der Verbandsgemeinde Bad Ems-Nassau

Vorbericht

**zur I. Nachtragshaushaltssatzung
mit I. Nachtragshaushaltsplan**

der Ortsgemeinde Zimmerschied

für das Haushaltsjahr 2026

I. Vorbemerkungen

Die Notwendigkeit der Nachtragsplanung ergibt sich aus folgenden Sachverhalten:

1. Im Haushaltsjahr 2026 beabsichtigt die Ortsgemeinde Zimmerschied die Umsetzung der im Rahmen des „Regionalen Zukunftsprogramms“ angemeldeten Maßnahme zur Erneuerung der Heizungsanlage im Dorfgemeinschaftshaus (Umstellung von Heizöl auf Wärmepumpe). Hierfür werden Fördermittel in Höhe von 32.820 EUR gewährt. Nach aktuellen Angeboten ist zusätzlich mit Mehrkosten für die Erneuerung der Elektroinstallation in Höhe von 12.000 EUR zu rechnen, die zum Zeitpunkt der Antragstellung noch nicht absehbar waren.
2. Die ursprünglich mit 312.000 EUR bzw. 230.000 EUR veranschlagten Straßenausbaubeiträge für die Maßnahmen „Am alten Wasserhaus“ und „Oberfeld“ sind auf Basis der tatsächlichen Abrechnung auf 176.000 EUR bzw. 103.000 EUR zu korrigieren.
3. Im Zuge der Nachtragsaufstellung wurden zudem geringfügige Anpassungen bei den Schlüsselzuweisungen, der Umlagebelastung sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen vorgenommen.

Die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen sind daher durch einen Nachtragshaushalt zu schaffen.

Die genauen Veränderungen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes werden auf den nächsten Seiten erläutert.

II. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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	14.853
2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-36.416
3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-6.498
4	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-15.210
5	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	1.094
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	1.370
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)		-40.807
9	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2027	-8.044
10	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2028	-14.448
11	2. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2029	nicht geplant
12	Summe		-63.299

2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	/. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= vorzutragende Beträge	
in EUR							
1	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge, davon aus:						
2	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	55.571	0		55.571	
3	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-68.337	0		-68.337	
4	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-9.874	0		-9.874	
5	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-1.997	0		-1.997	
6	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-5.794	0		-5.794	
7	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-5.961	0		-5.961	
8	Summe 1-8 (vorzutragender Betrag)						-36.392
9	Geplanter Vortrag 1. HH-Folgejahr	2027	-61	0		-61	
10	Geplanter Vortrag 2. HH-Folgejahr	2028	-6.721	0		-6.721	
11	Geplanter Vortrag 3. HH-Folgejahr	2029	nicht geplant weil Doppelhaushalt 2025/2026				
12	Summe 9-11						-6.782

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Jahres- ergebnis (in EUR)	Nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital (in EUR)
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres	2023	-6.498	1.024.413
2	Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres	2024	-15.210	1.009.202
3	Jahresergebnis des HH-Vorjahres (Ergebnis)	2025	1.094	1.010.296
5	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (Ansatz)	2026	1.370	1.011.666
6	Jahresergebnis HH-Folgejahres (Planung)	2027	-8.044	1.003.622
7	Jahresergebnis des 2. HH-Folgejahres (Planung)	2028	-14.448	989.174
8	Jahresergebnis des 3. HH-Folgejahres (Planung)	2029	nicht geplant, weil Doppelhaushalt	

Veränderungen im Haushaltsjahr 2026

Ergebnishaushalt	Pos.	Alt	Neu	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E8 + E17	164.212	177.812	13.600
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E15 + E 18	162.370	176.442	14.072
Fehlbetrag/Überschuss Ergebnishaushalt		1.842	1.370	27.672

Finanzhaushalt	Pos.	Alt	Neu	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
Laufende Einzahlungen	F8 + F17	148.895	162.495	13.600
Laufende Auszahlungen	F15 + F 18	154.384	168.456	14.072
Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen	F20	-5.489	-5.961	-472
Tilgungsleistungen für Investitionskredite	F36	541.650	0	-541.650
Fehlbetrag/Überschuss Finanzhaushalt	F34	536.161	261.509	-274.652

Finanzierung der Investitionen	Pos.	Alt	Neu	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F27	542.000	311.820	-230.180
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F32	350	44.350	44.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F33	541.650	267.470	-274.180

III. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Ergebnishaushalt

1. Produkt 11400, Zentrale Dienste

Ansätze für das Haushaltsjahr 2026 für den Jahresbeitrag beim Gemeinde-Städtebund wurden von 140 EUR auf 180 EUR angepasst.

Zentrale Dienste 11400	Alt	Neu	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
GstB-Jahresbeitrag	140	180	40

2. Produkt 11420, Liegenschaften

Ansätze für das Haushaltsjahr 2026 bei der Grundsteuer sowie der Beiträge für Wirtschaftsverbände wurden entsprechend angepasst.

Liegenschaften 11420	Alt	Neu	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	8	30	22
Beiträge Wirtschaftsverbände	5	15	10

3. Produkt 61100, Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2026 beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der Steuerschätzung vom Oktober 2025 von 4.300 EUR auf 5.000 EUR angehoben.

Bei der Aufstellung des Doppelhaushalts 2025/2026 war zudem noch nicht absehbar, wie sich die Schlüsselzuweisungen A und B entwickeln werden. Die entsprechenden Ansätze wurden daher nun an die aktuellen Hochrechnungen angepasst.

Ebenfalls wurden die Ansätze für die Kreisumlage, die Verbandsgemeindeumlage sowie die Sonderumlage 1 an die für 2026 geltenden Prognosen angeglichen. Die Erhöhung der Kreisumlage sowie die konkrete Berechnungsgrundlage der Sonderumlage 1 waren zum Zeitpunkt der Aufstellung des Doppelhaushalts 2025/2026 noch nicht bekannt.

Steuern 61100	Alt	Neu	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.300	5.000	700
Schlüsselzuweisung A	17.200	27.600	10.400
Schlüsselzuweisung B	0	2.500	2.500
Kreisumlage	39.300	51.000	11.700
VG-Umlage	50.700	53.000	2.300

IV. Darstellung der wesentlichen Änderungen im Finanzhaushalt

Die oben im Ergebnishaushalt dargestellten Veränderungen betreffen auch die Liquidität und sind im Finanzhaushalt darzustellen. Die entsprechenden Veranschlagungen wurden vorgenommen.

Änderungen bei Investitionen

Hier wurden folgende Maßnahmen angepasst:

1. Produkt 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme 16 „Straßenausbau „Am Oberfeld““

Im Doppelhaushalt 2025/2026 waren für das Jahr 2025 Auszahlungen in Höhe von 390.000 EUR vorgesehen. Gleichzeitig wurden für 2026 Einnahmen aus Straßenausbaubeiträgen in Höhe von 312.000 EUR veranschlagt.

Die Maßnahme wurde im Jahr 2025 vollständig durchgeführt und abgerechnet. Die tatsächlichen Kosten für den Straßenbau belaufen sich jedoch lediglich auf 167.000 EUR. Im März wurden auf dieser Basis die Straßenausbaubeiträge für die Anlieger festgesetzt und versandt. Aufgrund der geringeren Baukosten fallen auch die Beiträge niedriger aus; sie wurden nun auf 176.000 EUR korrigiert.

Insgesamt stellt sich die Maßnahme damit deutlich günstiger dar als geplant, sodass keine Aufnahme eines Investitionskredits erforderlich ist.

2. Produkt 5410 Gemeindestraßen

Maßnahme 18 „Straßenausbau „Am alten Wasserhaus““

Im Doppelhaushalt 2025/2026 waren für das Jahr 2025 Auszahlungen in Höhe von 290.000 EUR vorgesehen. Gleichzeitig wurden für 2026 Einnahmen aus Straßenausbaubeiträgen in Höhe von 230.000 EUR veranschlagt.

Die Maßnahme wurde im Jahr 2025 ebenfalls vollständig durchgeführt und abgerechnet. Die tatsächlichen Kosten für den Straßenbau belaufen sich hier auf 127.000 EUR. Auf Grundlage dieser Endabrechnung wurden Anfang März die Straßenausbaubeiträge für die Anlieger berechnet und verschickt. Die Beiträge wurden infolge der geringeren Baukosten auf 103.000 EUR angepasst.

Auch diese Maßnahme fällt somit günstiger aus als ursprünglich geplant, sodass auf die Aufnahme eines Investitionskredits verzichtet werden kann.

Die weitergehenden Auswirkungen auf die Finanzlage der Ortsgemeinde, insbesondere der Stand der Verbindlichkeiten und evtl. Kreditaufnahmen, werden auf den folgenden Seiten näher dargestellt.

3. Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Maßnahme 19 „Erneuerung Heizungsanlage DGH (Wärmepumpe)“

Im Rahmen des „Regionalen Zukunftsprogramms“ erhält die Ortsgemeinde Zimmerschied die Möglichkeit, die bestehende Ölheizung im Dorfgemeinschaftshaus auf eine Wärmepumpe umzustellen. Diese Maßnahme war bei der Aufstellung des

Doppelhaushalts 2025/2026 noch nicht vorgesehen beziehungsweise bewilligt; inzwischen liegt der entsprechende Förderbescheid vor.

Für die Maßnahme werden Fördermittel in Höhe von 32.820 EUR gewährt. Es ist jedoch davon auszugehen, dass im Zuge der Umrüstung zusätzliche Kosten entstehen können, insbesondere durch eine möglicherweise erforderliche Anpassung der Elektroinstallation. Aus diesem Grund wurden die Auszahlungen für die Maßnahme mit insgesamt 44.000 EUR veranschlagt.

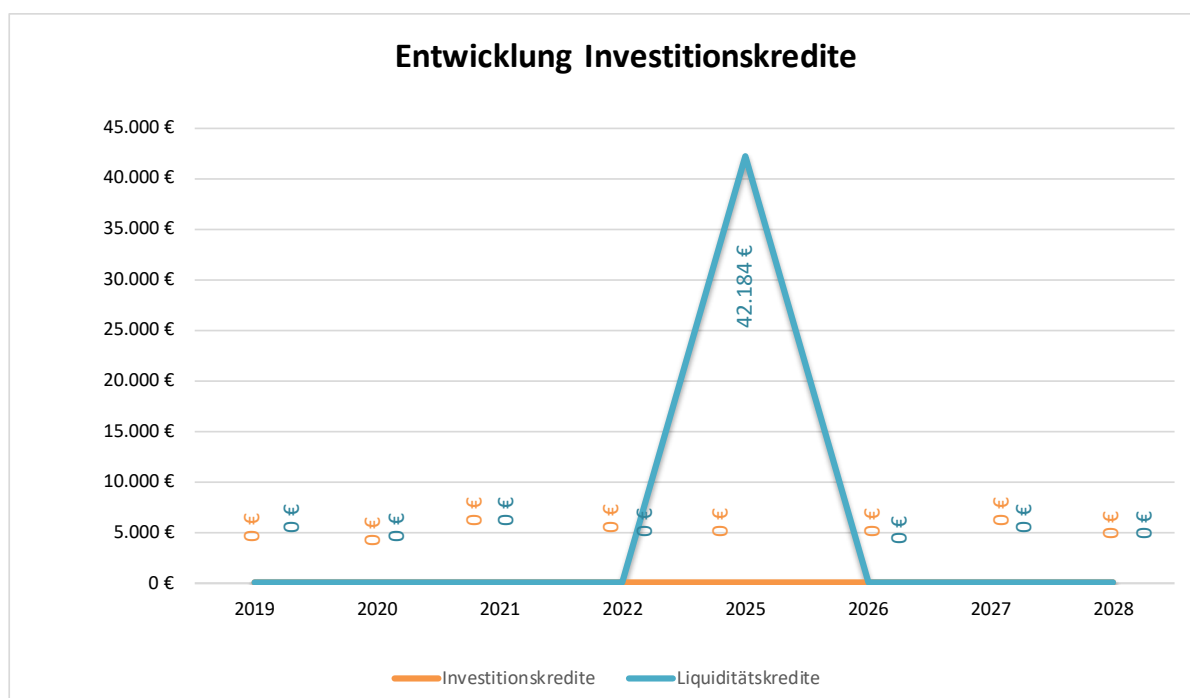
Die Ortsgemeinde Zimmerschied wird voraussichtlich durch die Abrechnung der Straßenausbaubeiträge in Kürze wieder über ausreichende Liquidität verfügen, sodass die über die Förderung hinausgehenden Mehrkosten aus eigenen Mitteln gedeckt werden können.

V. Veränderungen der Verbindlichkeiten

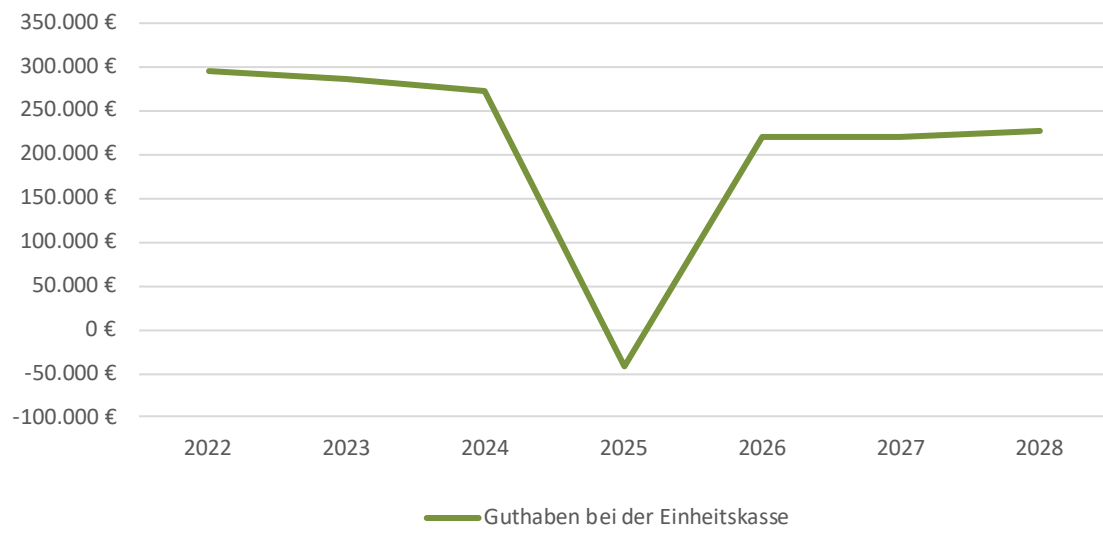
Durch die Veränderungen bei den Investitionen verändern sich auch die finanziellen Handlungsspielräume der Ortsgemeinde Zimmerschied.

Zur besseren Verständlichkeit wurde eine Übersicht über die Entwicklung des Liquiditätsstandes bei der Einheitskasse der Verbandsgemeinde beigefügt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Lfd. Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		€	€
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	42.184	0
4	Summe der Kreditaufnahmen	42.184	0



Entwicklung Liquiditätsstand bei der Einheitskasse der VG



Ergebnis- und Finanzhaushalt

***Nachtrag
Gesamthaushalt ohne Konten***

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zimmerschied

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	88.438,07	95.650,00	96.750,00	+ 700,00	97.450,00	99.850,00	102.950,00	
	401100 Grundsteuer A	1.337,44	1.650,00	1.650,00		1.650,00	1.650,00	1.650,00	
	401200 Grundsteuer B	10.113,15	15.300,00	15.300,00		15.300,00	15.300,00	15.300,00	
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	12.818,07	8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00	
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	52.507,50	57.500,00	58.500,00		58.500,00	61.500,00	64.500,00	
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.947,73	4.200,00	4.300,00	+ 700,00	5.000,00	4.400,00	4.500,00	
	403300 Hundesteuer	782,08	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	6.932,10	7.300,00	7.300,00		7.300,00	7.300,00	7.300,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.706,00	27.150,00	27.250,00	+ 12.900,00	40.150,00	29.850,00	20.950,00	
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	25.636,00	17.100,00	17.200,00	+ 10.400,00	27.600,00	17.300,00	17.400,00	
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2				+ 2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	9.064,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	1.000,00	
	414480 vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.006,00							
	414900 von Sonstigen		50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.299,05	2.155,00	2.155,00		2.155,00	2.155,00	2.155,00	
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung								
	431900 Sonstige	50,00							
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	860,00	320,00	320,00		320,00	320,00	320,00	
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.061,76	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	432600 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	225,00	225,00	225,00		225,00	225,00	225,00	
	436900 Sonstige	102,29	110,00	110,00		110,00	110,00	110,00	
	439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte								
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.836,46	18.660,00	18.660,00		18.660,00	18.660,00	18.660,00	
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.127,77	15.500,00	15.500,00		15.500,00	15.500,00	15.500,00	
	441200 Mieten und Pachten	2.708,69	3.160,00	3.160,00		3.160,00	3.160,00	3.160,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		250,00			
	442410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund		250,00						
	442420 vom öffentlichen Bereich - vom Land			250,00		250,00			
	442590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich								
E7	Sonstige laufende Erträge	5.258,17	18.514,00	17.917,00		17.917,00	3.441,00	3.441,00	
	462500 Konzessionsabgaben	1.849,89	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	462900 Sonstige	390,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zimmerschied

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		12.900,00	12.900,00		12.900,00	400,00	400,00	
	466190 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Sonstige	3.018,28	3.014,00	2.417,00		2.417,00	441,00	441,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150.537,75	162.379,00	162.982,00	+ 13.600,00	176.582,00	153.956,00	148.156,00	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.864,18	14.365,00	14.660,00		14.660,00	14.810,00	15.120,00	
	501100 Aufwandsentschädigungen	4.350,00	4.150,00	4.150,00		4.150,00	4.000,00	4.000,00	
	501200 Beigeordnete	443,33	250,00	250,00		250,00	250,00	250,00	
	501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)								
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.684,21	5.820,00	6.025,00		6.025,00	6.235,00	6.455,00	
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	106,96	180,00	185,00		185,00	195,00	200,00	
	503200 Arbeitnehmer - Beiträge zur Versorgungskasse (ZVK)	429,32	505,00	525,00		525,00	540,00	560,00	
	504200 Arbeitnehmer - Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	1.617,43	1.650,00	1.710,00		1.710,00	1.770,00	1.830,00	
	504900 Sonstige	340,77	150,00	150,00		150,00	150,00	150,00	
	506250 Arbeitnehmer - Prämien im Vorschlagswesen								
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	222,58							
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	138,58	160,00	165,00		165,00	170,00	175,00	
	511300 ehrenamtlich Tätige	1.008,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	517000 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen								
	517002 Aufstockung Rückstellungen Ehrensold - nicht zahlungswirksam	1.523,00	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.022,47	43.830,00	44.330,00		44.330,00	44.030,00	44.480,00	
	522001 Stromkosten	3.176,65	2.630,00	2.630,00		2.630,00	2.630,00	2.630,00	
	522002 Wasser, Abwasser, Oberfläche	645,03	670,00	670,00		670,00	670,00	670,00	
	522003 Grundbesitzabgaben; Abfallbeseitigung (Müll)	198,60	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
	522004 Heizung	1.057,39	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	522005 Abrechnung Energieaufwand (Wasser/Strom/Heizung/etc.) aus Vorjahr	1,50							
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	694,45	1.100,00	1.600,00		1.600,00	1.100,00	1.600,00	
	523130 Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		250,00	250,00		250,00	550,00	500,00	
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25,70	50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.006,00	250,00	250,00		250,00	250,00	250,00	
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	273,34	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zimmerschied

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	237,86	200,00	200,00		200,00	200,00		
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50,00	50,00		50,00	50,00		
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	977,12	920,00	920,00		920,00	820,00	820,00	
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	2.199,96	2.200,00	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	3.489,80	2.865,00	2.865,00		2.865,00	2.865,00	2.865,00	
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.015,33							
	529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.929,64	2.900,00	2.900,00		2.900,00	2.900,00	2.900,00	
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.094,10	28.045,00	28.045,00		28.045,00	28.045,00	28.045,00	
E11	Abschreibungen	8.686,57	8.526,00	7.486,00		7.486,00	4.224,00	4.068,00	
	532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	301,00	301,00	199,00		199,00			
	533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.189,00	1.189,00	1.189,00		1.189,00	1.189,00	1.100,00	
	534900 mit sonstigen Gebäuden	1.881,00	1.816,00	1.813,00		1.813,00	1.813,00	1.746,00	
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	75,20	75,00	75,00		75,00	75,00	75,00	
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.844,00	3.749,00	2.937,00		2.937,00	495,00	495,00	
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10,00	9,00	9,00		9,00	9,00	9,00	
	538200 Maschinen und technische Anlagen	642,60	643,00	643,00		643,00	643,00	643,00	
	538300 Betriebsvorrichtungen	710,77	711,00	609,00		609,00			
	538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	33,00	33,00	12,00		12,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.193,74	90.450,00	90.550,00	+ 14.000,00	104.550,00	90.650,00	90.750,00	
	541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.006,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	541900 an Sonstige	45,88	50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
	543100 Gewerbesteuerumlage	1.180,61	400,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	46.831,00	39.300,00	39.300,00	+ 11.700,00	51.000,00	39.300,00	39.300,00	
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	50.130,25	50.600,00	50.700,00	+ 2.300,00	53.000,00	50.800,00	50.900,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.989,35	5.344,00	5.344,00	+ 72,00	5.416,00	5.416,00	5.416,00	
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen								
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	361,76	550,00	550,00		550,00	550,00	550,00	
	563100 Büromaterial								
	563210 Bücher	49,22	50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zimmerschied

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	600,80	460,00	460,00		460,00	460,00	460,00	
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	102,67	105,00	105,00		105,00	105,00	105,00	
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	449,24	450,00	450,00		450,00	450,00	450,00	
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	29,71	30,00	30,00		30,00	30,00	30,00	
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.652,92	2.951,00	2.951,00	+ 50,00	3.001,00	3.001,00	3.001,00	
	568100 Grundsteuer	589,47	598,00	598,00	+ 22,00	620,00	620,00	620,00	
	569200 Verfügungsmittel	5,00	50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
	569300 Repräsentationen	148,56	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.756,31	162.515,00	162.370,00	+ 14.072,00	176.442,00	159.130,00	159.834,00	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.218,56	- 136,00	612,00	- 472,00	140,00	- 5.174,00	- 11.678,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.645,03	1.230,00	1.230,00		1.230,00	1.230,00	1.230,00	
	471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.482,88	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	162,15	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		30,00	30,00		30,00	30,00	30,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	636,69					4.100,00	4.000,00	
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände								
	575100 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute						4.100,00	4.000,00	
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34,00							
	579900 Sonstige	602,69							
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.008,34	1.230,00	1.230,00		1.230,00	- 2.870,00	- 2.770,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.210,22	1.094,00	1.842,00	- 472,00	1.370,00	- 8.044,00	- 14.448,00	
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 15.210,22	1.094,00	1.842,00	- 472,00	1.370,00	- 8.044,00	- 14.448,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.996,63	- 5.794,00	- 5.489,00	- 472,00	- 5.961,00	- 61,00	- 6.721,00	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				+ 32.820,00	32.820,00			
	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land				+ 32.820,00	32.820,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			542.000,00	- 263.000,00	279.000,00			
	682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich			542.000,00	- 263.000,00	279.000,00			
	682700 Grabnutzungsentgelte								
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			542.000,00	- 230.180,00	311.820,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		350,00	350,00		350,00	350,00	350,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Zimmerschied

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2024	2025				2027	2028	2029
	784400 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		350,00	350,00		350,00	350,00	350,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.424,50	681.500,00		+ 44.000,00	44.000,00			
	785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.424,50	680.000,00						
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.500,00						
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen				+ 44.000,00	44.000,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.424,50	681.850,00	350,00	+ 44.000,00	44.350,00	350,00	350,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.424,50	- 681.850,00	541.650,00	- 274.180,00	267.470,00	- 350,00	- 350,00	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.421,13	- 687.644,00	536.161,00	- 274.652,00	261.509,00	- 411,00	- 7.071,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		681.850,00						
	692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		681.850,00						
F36	Tilgung von Investitionskrediten			541.650,00	- 541.650,00				
	792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr			541.650,00	- 541.650,00				
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		681.850,00	- 541.650,00	+ 541.650,00				
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	12.421,13	5.794,00	5.489,00	- 266.998,00	- 261.509,00	411,00	7.071,00	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.421,13	687.644,00	- 536.161,00	+ 274.652,00	- 261.509,00	411,00	7.071,00	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	12.421,13	687.644,00	- 536.161,00	+ 274.652,00	- 261.509,00	411,00	7.071,00	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 12.421,13	- 5.794,00	- 5.489,00	+ 266.998,00	261.509,00	- 411,00	- 7.071,00	
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.996,63	- 5.794,00	- 547.139,00	+ 541.178,00	- 5.961,00	- 61,00	- 6.721,00	

Ergebnishaushalt

***Änderungen
Nachtrag***

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2025/2026

Produkt-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.					
Leistung-Nr	Bezeichnung			Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bemerkung									
1140	Zentrale Dienste								
11400	Zentrale Dienste								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		137,92	140,00	180,00	180,00	180,00	
	<i>Bem.: Beitrag GStB</i>			137,92	140,00	140,00	140,00	140,00	
						+ 40,00	+ 40,00	+ 40,00	
		Summe Aufwand:		137,92	140,00	180,00	180,00	180,00	180,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>137,92</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				<i>+ 40,00</i>	<i>+ 40,00</i>	<i>+ 40,00</i>	
		Gesamt 11400 Zentrale Dienste:		- 137,92	- 140,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>- 137,92</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				<i>- 40,00</i>	<i>- 40,00</i>	<i>- 40,00</i>	
		Summe Ertrag 1140 Zentrale Dienste:							
		<i>Hauptplan:</i>							
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>							
		Summe Aufwand 1140 Zentrale Dienste:		137,92	140,00	180,00	180,00	180,00	180,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>137,92</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>	<i>140,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				<i>+ 40,00</i>	<i>+ 40,00</i>	<i>+ 40,00</i>	
		Gesamt 1140 Zentrale Dienste:		- 137,92	- 140,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>- 137,92</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>	<i>- 140,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>				<i>- 40,00</i>	<i>- 40,00</i>	<i>- 40,00</i>	
1142	Liegenschaften								
11420	Liegenschaften								
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7,62	5,00	15,00	15,00	15,00	
				7,62	5,00	5,00	5,00	5,00	
						+ 10,00	+ 10,00	+ 10,00	
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		7,39	8,00	30,00	30,00	30,00	
	<i>Bem.: Stückänderei</i>			7,39	8,00	8,00	8,00	8,00	
						+ 22,00	+ 22,00	+ 22,00	
		Summe Aufwand:		15,01	13,00	45,00	45,00	45,00	45,00
		<i>Hauptplan:</i>		<i>15,01</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2025/2026

Produkt-Nr Leistung-Nr	Bezeichnung Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio						
	Bemerkung							
						+ 32,00	+ 32,00	+ 32,00
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>						
		Gesamt 11420 Liegenschaften:	- 15,01	- 13,00	- 45,00	- 45,00	- 45,00	- 45,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 15,01</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>
		Summe Ertrag 1142 Liegenschaften:						
		<i>Hauptplan:</i>						
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>						
		Summe Aufwand 1142 Liegenschaften:	15,01	13,00	45,00	45,00	45,00	45,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>15,01</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>	<i>13,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>+ 32,00</i>	<i>+ 32,00</i>	<i>+ 32,00</i>	<i>+ 32,00</i>
		Gesamt 1142 Liegenschaften:	- 15,01	- 13,00	- 45,00	- 45,00	- 45,00	- 45,00
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 15,01</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>	<i>- 13,00</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>	<i>- 32,00</i>
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage							
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage							
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.947,73 3.947,73	4.200,00 4.200,00	5.000,00 4.300,00 + 700,00	4.400,00 4.400,00	4.500,00 4.500,00	
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.636,00 25.636,00	17.100,00 17.100,00	27.600,00 17.200,00 + 10.400,00	17.300,00 17.300,00	17.400,00 17.400,00	
411130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2 (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.500,00 + 2.500,00	2.500,00 + 2.500,00	2.500,00 + 2.500,00	
		Summe Ertrag:	29.583,73	21.300,00	35.100,00	24.200,00	24.400,00	
		<i>Hauptplan:</i>	<i>29.583,73</i>	<i>21.300,00</i>	<i>21.500,00</i>	<i>21.700,00</i>	<i>21.900,00</i>	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>+ 13.600,00</i>	<i>+ 2.500,00</i>	<i>+ 2.500,00</i>	

Ergebnishaushalt nach Produkt und Konto 2025/2026

Produkt-Nr Leistung-Nr	Bezeichnung Bezeichnung		Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Gliederungspositio						
	Bemerkung							
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.831,00 46.831,00	39.300,00 39.300,00	51.000,00 39.300,00 + 11.700,00	39.300,00 39.300,00	39.300,00 39.300,00	
	<i>Bem.:</i> Kreisumlage 46,20 %							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.130,25 50.130,25	50.600,00 50.600,00	53.000,00 50.700,00 + 2.300,00	50.800,00 50.800,00	50.900,00 50.900,00	
	<i>Bem.:</i> 34,50 % VG-Umlage + Sonderumlage Kita 13,24 % (2025: 34,50% + 14,49 %)							
		Summe Aufwand:	96.961,25	89.900,00	104.000,00	90.100,00	90.200,00	
		<i>Hauptplan:</i>	96.961,25	89.900,00	90.000,00	90.100,00	90.200,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 14.000,00			
		Gesamt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:	- 67.377,52	- 68.600,00	- 68.900,00	- 65.900,00	- 65.800,00	
		<i>Hauptplan:</i>	- 67.377,52	- 68.600,00	- 68.500,00	- 68.400,00	- 68.300,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 400,00	+ 2.500,00	+ 2.500,00	
		Summe Ertrag 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:	29.583,73	21.300,00	35.100,00	24.200,00	24.400,00	
		<i>Hauptplan:</i>	29.583,73	21.300,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 13.600,00	+ 2.500,00	+ 2.500,00	
		Summe Aufwand 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:	96.961,25	89.900,00	104.000,00	90.100,00	90.200,00	
		<i>Hauptplan:</i>	96.961,25	89.900,00	90.000,00	90.100,00	90.200,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 14.000,00			
		Gesamt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage:	- 67.377,52	- 68.600,00	- 68.900,00	- 65.900,00	- 65.800,00	
		<i>Hauptplan:</i>	- 67.377,52	- 68.600,00	- 68.500,00	- 68.400,00	- 68.300,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 400,00	+ 2.500,00	+ 2.500,00	
		Ertrag Gesamt:	29.583,73	21.300,00	35.100,00	24.200,00	24.400,00	
		<i>Hauptplan:</i>	29.583,73	21.300,00	21.500,00	21.700,00	21.900,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 13.600,00	+ 2.500,00	+ 2.500,00	
		Aufwand Gesamt:	97.114,18	90.053,00	104.225,00	90.325,00	90.425,00	
		<i>Hauptplan:</i>	97.114,18	90.053,00	90.153,00	90.253,00	90.353,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			+ 14.072,00	+ 72,00	+ 72,00	
		Gesamt:	- 67.530,45	- 68.753,00	- 69.125,00	- 66.125,00	- 66.025,00	
		<i>Hauptplan:</i>	- 67.530,45	- 68.753,00	- 68.653,00	- 68.553,00	- 68.453,00	
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			- 472,00	+ 2.428,00	+ 2.428,00	

Investitionsübersicht

***Änderungen
Nachtrag***

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 16 Straßenausbau "Am Oberfeld"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		176.000,00 (- 136.000,00)					176.000,00 (- 136.000,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		176.000,00 (- 136.000,00)					176.000,00 (- 136.000,00)

Erläuterungen 54100-091000-16-265: Erschließungsbeiträge Abrechnung "Am Oberfeld"

: 54100 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 18 Straßenausbau "Am alten Wasserhaus"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		103.000,00 (- 127.000,00)					103.000,00 (- 127.000,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		103.000,00 (- 127.000,00)					103.000,00 (- 127.000,00)

Erläuterungen 54100-091000-18-265: Erschließungsbeiträge "Am alten Wasserhaus"

: 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser							
Maßnahme: 19 Erneuerung Heizungsanlage DGH (Wärmepumpe)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		32.820,00 (+ 32.820,00)					32.820,00 (+ 32.820,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		44.000,00 (+ 44.000,00)					44.000,00 (+ 44.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 11.180,00 (- 11.180,00)					- 11.180,00 (- 11.180,00)

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		

Erläuterungen 57312-096100-19-593: Mehrauszahlungen, da beim Heizungs austausch neue Elektroleitungen benötigt werden
57312-233100-19-142: Förderung durch regionales Zukunftsprogramm

Summe Einzahlungen 1 Teilhaushalt 1 :		311.820,00 (- 230.180,00)					311.820,00 (- 230.180,00)
Summe Auszahlungen 1 Teilhaushalt 1 :		44.000,00 (+ 44.000,00)					44.000,00 (+ 44.000,00)
Saldo Gesamt 1 Teilhaushalt 1 :		267.820,00 (- 274.180,00)					267.820,00 (- 274.180,00)

Summe Einzahlungen Gesamt:		311.820,00 (- 230.180,00)					311.820,00 (- 230.180,00)
Summe Auszahlungen Gesamt:		44.000,00 (+ 44.000,00)					44.000,00 (+ 44.000,00)
Saldo Gesamt:		267.820,00 (- 274.180,00)					267.820,00 (- 274.180,00)

Übersichten zum Haushaltsplan

**Änderungen
Nachtrag**

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 2026
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
1. Nachtragsplan 2025/2026**

28 Zimmerschied

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 1.996,00	- 5.794,00	- 5.961,00	- 61,00	- 6.721,00	0,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zwischensumme	- 1.996,00	- 5.794,00	- 5.961,00	- 61,00	- 6.721,00	0,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	freie Finanzspitze	- 1.996,00	- 5.794,00	- 5.961,00	- 61,00	- 6.721,00	0,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00
Jahr 2029:	0,00

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	0,00
Jahr 2027:	0,00
Jahr 2028:	0,00
Jahr 2029:	0,00

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
1. Nachtragsplan 2025/2026**

28 Zimmerschied

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
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilanz Zimmerschied 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	1.036.568,10	1.038.468,18
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.494,84	5.355,99
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	809,00	508,00
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	809,00	508,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.685,84	4.847,99
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.685,84	4.847,99
1.2.	Sachanlagen	1.031.073,26	1.033.112,19
1.2.1.	Wald, Forsten	765.626,62	765.626,62
	021100 Mischwald	762.101,98	762.101,98
	021200 Laubwald	1.058,03	1.058,03
	021300 Nadelwald	2.240,54	2.240,54
	021400 Gehölz	226,07	226,07
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.536,73	19.347,73
	022120 Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern	10.604,00	9.881,00
	022130 Friedhöfe - Friedhofswege	3.025,00	2.914,00
	022500 Kinderspielplätze	1.847,00	1.492,00
	023400 Weideland	1.330,13	1.330,13
	023500 Streuobstwiesen	3.704,59	3.704,59
	023900 Sonstige	26,01	26,01
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.247,91	57.366,91
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	46.287,97	44.876,97
	039200 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	6.871,58	6.648,58
	039300 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	2,00	2,00
	039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	6.086,36	5.839,36
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	15.626,35	11.697,15
	041200 Brücken	907,34	840,14
	041400 ingenieurtechnische Anlagen	438,00	430,00
	048240 Straßen - Gemeindestraßen	6.671,47	4.263,47
	048250 Straßen - Gehwege	4.777,00	3.679,00
	048310 Wege - Fußwege	1,00	1,00
	048350 Wege - Rad- und Wirtschaftswege	903,26	903,26
	048410 Plätze - Parkplätze	94,00	1,00

Bilanz Zimmerschied 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
	048420 Plätze - Dorfplätze	1.368,28	1.270,28
	048490 Plätze - sonstige Plätze	402,00	255,00
	049600 Spring-, Trink- und Zierbrunnen	64,00	54,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.495,51	6.142,14
	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	1,00	1,00
	071900 Sonstige Fahrzeuge	5.462,10	4.819,50
	073000 Betriebsvorrichtungen	2.032,41	1.321,64
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	80,00	47,00
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	80,00	47,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	162.460,14	172.884,64
	096000 Anlagen im Bau	162.460,14	
	096100 Anlagen im Bau		172.884,64
2.	Umlaufvermögen	292.635,52	282.158,39
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	292.635,52	282.158,39
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.027,33	2.966,24
	153490 gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	153,39	1.337,72
	153590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	- 5,18	4,24
	155430 gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	275,00	390,00
	155510 gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	604,12	554,28
	155590 gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich		680,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.989,43	5.257,03
	165100 gegen privaten Bereich Unternehmen	2.612,00	2.774,15
	165900 gegen den sonstigen privaten Bereich	377,43	2.482,88
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	288.618,76	273.935,12
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.699,48	
	174310 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	285.919,28	273.498,15
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		436,97
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Summe Aktiv	1.329.203,62	1.320.626,57

Bilanz Zimmerschied 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
Passivseite			
1.	Eigenkapital	1.024.412,56	1.009.202,34
1.1.	Kapitalrücklage	1.024.412,56	1.009.202,34
	201000 Kapitalrücklage	1.030.910,67	1.024.412,56
	204100 Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	- 6.498,11	- 15.210,22
2.	Sonderposten	166.111,28	163.093,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	166.111,28	163.093,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	5.417,88	4.768,60
	231420 vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	4.858,00	4.250,00
	231440 vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	557,88	516,60
	231490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	2,00	2,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.499,00	5.130,00
	232590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.499,00	5.130,00
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	153.194,40	153.194,40
	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	153.194,40	153.194,40
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
3.	Rückstellungen	97.856,00	99.379,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.356,00	18.879,00
	243100 für Beschäftigte	3.455,00	4.749,00
	243200 für Versorgungsempfänger	13.901,00	14.130,00
3.4.	Sonstige Rückstellungen	80.500,00	80.500,00
	271000 Aufwandsrückstellungen / für unterlassene Instandhaltung	20.500,00	20.500,00
	295000 Sonstige Rückstellungen / für sonstige finanzielle Verpflichtungen	60.000,00	60.000,00
4.	Verbindlichkeiten	40.823,78	48.952,23
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	2.252,38	9.619,80
	355100 private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.252,38	1.618,39
	355900 sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		8.001,41
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	111,88	
	153420 gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	111,88	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	38.459,52	39.332,43

Bilanz Zimmerschied 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
	354300 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	10,80	20,20
	364900 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 260,82	
	374810 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - laufendes Verrechnungskonto	38.709,54	39.312,23
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
	Summe Passiv	1.329.203,62	1.320.626,57

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

1. Nachtragsplan 2025/2026

28 Zimmerschied

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Montag, 04.05.2020
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	168.456,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	8.422,80
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	52.000
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	60.423
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

9 - Abweichungen in EURO = 52.000

Aufgrund der Straßenausbaubeiträge ist nicht zu 100% sicher, ob alle Anlieger die Beiträge auch in 2026 zahlen.