

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

der Ortsgemeinde Niederheimbach

(amtlicher Gemeindeschlüssel: 07 3 39 040)



Haushaltsjahr 2025/2026

Inhaltsverzeichnis

		<u>Seite</u>
0	Deckblatt	1
1	Haushaltssatzung	3
2	Übersicht Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	7
3	Vorbericht - Allgemeiner Teil	9
4	Vorbericht - Wesentliche Erträge und Aufwendungen, wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen	10
5	Vorbericht - Teilhaushalt 1	14
6	Vorbericht Teilhaushalt 2	26
7	Investitionsübersicht	27
8	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	30
9	Schuldenübersicht	31
10	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	33
11	Bilanz des letztes Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	34
12	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	37
13	Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung	38
14	Stellenplan	39
15	Übersicht Freie Finanzspitze	40
16	Sonstige Übersichten und Anlagen	41
17	Einwohnerstatistik	44
18	Haushaltsvermerke	49
19	Übersicht Teilhaushalte	50
20	Übersicht Teilhaushalt 1	52
21	Produkthaushaltsbuch Teilhaushalt 1	54
22	Übersicht Teilhaushalt 2	90
23	Produkthaushaltsbuch Teilhaushalt 2	91

Haushaltssatzung

der Gemeinde Niederheimbach

für das Haushaltsjahr 2025/2026 vom 28.04.2025

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	2025		2026	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.057.254,00	Euro	<u>2.062.957,00</u>	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.976.574,00	Euro	<u>1.997.282,00</u>	Euro
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	80.680,00	Euro	<u>65.675,00</u>	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	76.951,00	Euro	<u>80.397,00</u>	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	36.000,00	Euro	<u>17.000,00</u>	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	98.375,00	Euro	<u>45.600,00</u>	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	./. 62.375,00	Euro	<u>/. 28.600,00</u>	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	./. 14.576,00	Euro	<u>/. 51.797,00</u>	Euro

§ 2 - Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025		2026	
zinslose Kredite auf	0,00	Euro	0,00	Euro
verzinsten Kredite auf	62.375,00	Euro	28.600,00	Euro
zusammen auf	62.375,00	Euro	28.600,00	Euro

§ 3 - Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt

für das Jahr 2025	0,00 Euro.
für das Jahr 2026	0,00 Euro

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0,00 Euro.

§ 4 - Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

für das Jahr 2025	664.000,00 Euro.
für das Jahr 2026	753.000,00 Euro

§ 5 - Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025		2026	
1. Grundsteuer				
- für Grundbesitz von Betrieben der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A)	550	v.H.	550	v.H.
- für bebaute oder bebaubare Grundstücke und Gebäude (Grundsteuer B)	465	v.H.	465	v.H.
2. der Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag	400	v.H.	400	v.H.
3. Hundesteuer, für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebiets gehalten werden				
- für den ersten Hund	90,00	Euro	90,00	Euro
- für den zweiten Hund	180,00	Euro	180,00	Euro
- für jeden weiteren Hund	260,00	Euro	260,00	Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	560,00	Euro	560,00	Euro
- für den zweiten gefährlichen Hund	1.120,00	Euro	1.120,00	Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.600,00	Euro	1.600,00	Euro

§ 6 - Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02. März 2006 (GVBl. S. 57) werden festgesetzt:

Kommunale Tourismusförderung

	2025		2026	
- Fremdenverkehrsbeiträge A	4,00	v. H.	4,00	v. H.
- Fremdenverkehrsbeiträge / Privatzimmervermieter / pro Bett	6,00	Euro	6,00	Euro

Kommunale Dienstleistungen

	2025		2026	
- Personaleinsatz / Stundensatz	50,00	Euro	50,00	Euro
- Fahrzeuge mit Fahrer / Stundensatz	100,00	Euro	100,00	Euro

Friedhöfe

Für die Überlassung von Reihengrabstätten

	2025		2026	
- Verstorbene bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	300,00	Euro	300,00	Euro
- Verstorbene vom vollendeten 5. Lebensjahr	650,00	Euro	650,00	Euro
- Überlassung einer Urnengrabstätte / Urnenwand	500,00	Euro	500,00	Euro
- Überlassung einer Urnengrabstätte / Erdgrab	500,00	Euro	500,00	Euro
- Überlassung einer Rasengrabstätte	820,00	Euro	820,00	Euro
- Überlassung von Gemischten Grabstellen	820,00	Euro	820,00	Euro

Für die Überlassung von Wahlgrabstätten

	2025		2026	
- Einzelwahlgrabstätte	820,00	Euro	820,00	Euro
- Doppel- oder Tiefwahlgrabstätte	1.640,00	Euro	1.640,00	Euro
- Doppelrasengrabstätte	3.280,00	Euro	3.280,00	Euro
- Urnenwahlgrabstätte / Urnenwand	1.000,00	Euro	1.000,00	Euro
- Urnenwahlgrabstätte / Erdgrab	1.000,00	Euro	1.000,00	Euro

Für Ausheben und Schließen von Gräbern
Erdbestattungen von Särgen

	2025		2026	
- Gräber für Verstorbene bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	200,00	Euro	200,00	Euro
- Gräber für Verstorbene vom vollendeten 5. Lebensjahr	590,00	Euro	590,00	Euro

Urnenbeisetzungen in Erdgrabstätten und der Urnenwand

	2025		2026	
- Ausheben und Schließen von Urnengräbern	140,00	Euro	140,00	Euro
- Herrichtung von Urnennischen in der Urnenwand	140,00	Euro	140,00	Euro

Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen

Die Kosten werden im Einzelfall durch besondere vertragliche Vereinbarungen festgelegt.

Die Gemeinde bedient sich hierfür eines gewerblichen Unternehmens

Sonstige Gebühren

	2025		2026	
- Aufbahrung einer Leiche in der Leichenhalle bis zu 7 Tagen	60,00	Euro	60,00	Euro
- Abdeckplatte für die Urnen	150,00	Euro	150,00	Euro
- Einmalige Gebühr für die Pflege einer Rasengrabstätte	820,00	Euro	820,00	Euro
- Einmalige Gebühr für die Pflege einer Urnenrasengrabstätte	410,00	Euro	410,00	Euro

Für Abräumen der Gräber wird der tatsächliche Aufwand berechnet, mindestens jedoch

	2025		2026	
- Einzel- oder Rasengräber	150,00	Euro	150,00	Euro
- Doppelgrabstätten	300,00	Euro	300,00	Euro

Wiederkehrender Beitrag

Die Jahresgebühr für Vorhaltung der Einrichtung (Personal, Wasserver- und -entsorgung, Abfallbeseitigung, Strom, Instandhaltung Abschreibungen /

	2025		2026	
- pro Einzelgrabstätte	20,00	Euro	20,00	Euro
- pro Doppelgrabstätte	40,00	Euro	40,00	Euro

§ 7 - Eigenkapital

Stand und Entwicklung des Eigenkapitals:

zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (2023) - voraussichtlich ¹	3.300.828,69	Euro
zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (2024) - voraussichtlich	3.329.493,69	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres (2025) - voraussichtlich	3.410.173,69	Euro
zum 31.12. des Haushaltsjahres (2026) - voraussichtlich	3.475.848,69	Euro

§ 8 - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 20.000,00 Euro überschritten sind.

§ 9 - Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 10.000,00 Euro sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Niederheimbach, den **XX.XX.XXXX**

Richard-Paul Mézes
Ortsbürgermeister

¹ Gem. § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen. Bis zur zeitnahen Aufstellung derselben kann in der Haushaltssatzung nur der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals angegeben werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	631.254,98	605.850,00	689.800,00	712.900,00	745.100,00	758.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	874.161,88	926.200,00	959.154,00	975.154,00	990.152,00	995.152,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.875,60	164.350,00	152.555,00	139.158,00	123.287,00	122.880,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.175,78	117.195,00	126.445,00	126.445,00	126.445,00	126.445,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	52.175,05	82.000,00	85.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.894.643,29	1.935.595,00	2.055.954,00	2.061.657,00	2.092.984,00	2.110.677,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	681.317,30	702.800,00	741.144,00	755.919,00	770.992,00	747.941,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.632,11	254.400,00	248.750,00	249.750,00	246.750,00	246.750,00
E11	Abschreibungen	199.600,00	198.400,00	196.630,00	191.684,00	191.199,00	186.200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	657.109,67	701.850,00	713.100,00	723.100,00	738.100,00	757.100,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.296,63	39.630,00	58.150,00	58.950,00	58.950,00	58.950,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.805.955,71	1.897.080,00	1.957.774,00	1.979.403,00	2.005.991,00	1.996.941,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	88.687,58	38.515,00	98.180,00	82.254,00	86.993,00	113.736,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	869,93	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.821,07	11.150,00	18.800,00	17.879,00	16.520,00	15.315,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.951,14	- 9.850,00	- 17.500,00	- 16.579,00	- 15.220,00	- 14.015,00
E20	Ordentliches Ergebnis	76.736,44	28.665,00	80.680,00	65.675,00	71.773,00	99.721,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.455,50					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	82.191,94	28.665,00	80.680,00	65.675,00	71.773,00	99.721,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	174.206,08	25.065,00	76.951,00	80.397,00	86.883,00	110.239,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.073,23	46.000,00	36.000,00	17.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	325.073,23	316.000,00	36.000,00	17.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.600,00	6.600,00	6.600,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	951.586,86	417.000,00	91.775,00	39.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951.586,86	423.600,00	98.375,00	45.600,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 626.513,63	- 107.600,00	- 62.375,00	- 28.600,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 452.307,55	- 82.535,00	14.576,00	51.797,00	86.883,00	110.239,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		107.600,00	62.375,00	28.600,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	79.382,14	80.300,00	90.200,00	88.700,00	87.000,00	65.300,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 79.382,14	27.300,00	- 27.825,00	- 60.100,00	- 87.000,00	- 65.300,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	301.518,28					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	230.519,80	55.235,00	13.249,00	8.303,00	117,00	- 44.939,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	452.655,94	82.535,00	- 14.576,00	- 51.797,00	- 86.883,00	- 110.239,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	452.655,94	82.535,00	- 14.576,00	- 51.797,00	- 86.883,00	- 110.239,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 301.518,28					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	94.823,94	- 55.235,00	- 13.249,00	- 8.303,00	- 117,00	44.939,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		5.972,57	5.972,57	5.972,57	5.972,57	5.972,57

Vorbericht

Vorbemerkungen

Jahresabschlüsse und Ergebnisse

Gemäß § 108 Abs. 4 GemO sind die Jahresabschlüsse innerhalb von sechs Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen.

Reform des kommunalen Finanzausgleichs

Der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 zum zweiten Mal in Folge - nach 2012 - das Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) für verfassungswidrig erklärt.

Dem Land wurde u.a. vorgeworfen, die LFAG-Reform nicht an konkret am ermittelten Bedarfen der kommunalen Ebene ausgerichtet zu haben. Dem Land ist es demnach verfassungsrechtlich untersagt, ein System des Kommunalen Finanzausgleichs unter Berücksichtigung aktueller Einnahmeentwicklung lediglich fortzuschreiben, ohne das Ausgleichssystem nachweislich am kommunen Bedarf auszurichten.

Daneben gab es seitens des Verfassungsgerichtshof den Auftrag an den Landesgesetzgeber, sicherzustellen, dass die kommunalen Einnahmepotentiale angemessen ausgeschöpft werden:

Die Umsetzung der Vorgaben des Verfassungsgerichtshofs erfolgte durch das „*Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften*“ in Form des Landesfinanzausgleichsgesetzes - kurz „LFAG“.

Die den Haushalten 2025 zugrundeliegenden Berechnungen wurden sorgfältig durchgeführt.

Hebesatzanpassungen

Mit der Neufassung des LFAG wurden auch die Nivellierungssätze angepasst.

Diese sind zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Umlageverpflichtungen heranzuziehen und stellen damit bei Gemeinden, die nicht über ausreichende Einnahmen verfügen, die Untergrenze für die Hebesätze dar.

Die Nivellierungssätze orientieren sich ab dem Haushaltsjahr 2023 am jeweiligen Bundesdurchschnitt (Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H.). Die Höhe des Nivellierungssatzes bei der Gewerbesteuer bleibt unterhalb des Bundesdurchschnitts.

Beschließen Gemeinden Hebesätze unterhalb der Nivellierungssätze UND verfügen sie selbst nicht über ausreichende sonstige Einnahmen, wird ihnen unterstellt, dass die die Einnahmemöglichkeiten nicht ausschöpfen und werden daher von Fördermöglichkeiten des Landes und des Bundes ausgeschlossen.

Haushaltskonsolidierung

Die Haushaltskonsolidierung stellt für die kommunalen Haushalte eine zentrale Herausforderung dar. Insbesondere Gemeinden mit unausgeglichenem Haushalt sind permanent - auch über die im Rahmen des „Kommunalen Entschuldungsfonds“ vereinbarten Maßnahmen hinaus - gefordert, langfristige, wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

So sind alle gestaltbaren Möglichkeiten zur Ausgabenreduzierung sowie zur Ausschöpfung der Einnahmequellen zu nutzen, um das oberste Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt, zu erreichen.

Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts

6110.401100 / 401200 - Grundsteuer A/B

Die Grundsteuer wird auf der Grundlage des vom Finanzamt festgelegten Einheitswerts und unter Anwendung des Hebesatzes der Gemeinde berechnet.

Der Bundesgesetzgeber hat im Jahr 2019 mit dem Grundsteuer-Reformgesetz eine Neuregelung auf den Weg gebracht. Die Grundsteuerfestsetzungen auf Grundlage des neuen Bewertungsrechts werden erstmals ab dem Jahr 2025 erfolgen.

Sollten Baugebiete realisiert oder Baulücken geschlossen werden, so besteht die Möglichkeit, dass sich die Einnahmen aus der Grundsteuer B sukzessive erhöhen.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Grundsteuer A	3.300,00 EUR	6.900,00 EUR	6.900,00 EUR
Grundsteuer B	81.500,00 EUR	114.000,00 EUR	114.000,00 EUR

6110.401300 - Gewerbesteuer

Die Erhebung der Gewerbesteuer als Gewerbeertragssteuer erfolgt auf die objektive Ertragskraft eines Gewerbebetriebs.

Besteuerungsgrundlage, unter Einrechnung von Verlustvorträgen der Vorjahre, ist der Gewinn, auf dessen Basis das Finanzamt durch steuerliche Hinzurechnungen und Kürzungen sowie etwaiger Freibeträge den Gewerbesteuerertrag und den für die erhebende Gemeinde maßgebenden Steuermessbetrag, ermittelt.

Die Berechnung der Gewerbesteuer erfolgt auf Basis der derzeit vorliegenden Messbetragsbescheide des Finanzamts, wobei sich die Höhe der Messbeträge durch eingehende neue Bescheide täglich ändern kann. Unkalkulierbar hierbei bleiben Messbescheide zur Abrechnung der Vorjahre, da der Gewinn vom Umsatz, etwaigen Sonderabschreibungen für Investitionen und weiteren Faktoren der Unternehmen abhängig ist.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gewerbesteuer	60.000,00 EUR	92.000,00 EUR	92.000,00 EUR

6110.402100 - Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer

Gemäß Artikel 106 Abs. 5 des Grundgesetzes erhalten die Gemeinden einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommenssteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden, auf der Grundlage der Einkommenssteuerleistungen ihrer Einwohner, weiterzuleiten ist.

Das Steueraufkommen für das Planjahr basiert auf der Steuerschätzung des Arbeitskreises Steuerschätzungen, ein Beirat des Bundesfinanzministeriums, regionalisiert durch eine Steuerschätzung des Ministeriums der Finanzen Rheinland-Pfalz.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gem.anteil E-Steuer	402.800,00 EUR	416.000,00 EUR	438.000,00 EUR

Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu festgesetzt. Veränderungen (Reduzierungen und Erhöhungen der Schlüsselzahl) resultieren in der Regel aus Veränderungen der Anzahl der einkommenssteuerpflichtigen Einwohner und deren Höhe des einkommenssteuerpflichtigen Einkommens.

	Zeitraum 2021 - 2023	Zeitraum 2024 - 2026
Schlüsselzahl	0,0001822	0,0001769
EK-Statistik	2016	2019

6110.402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Länder erhalten nach Maßgabe des Finanzausgleichgesetzes sowie des Gemeindefinanzreformgesetzes einen Anteil des Umsatzsteueraufkommens, welcher auf Basis einer Schlüsselzahl auf die Gemeinden verteilt wird.

Die neue Schlüsselzahl ist noch nicht bekannt, weshalb der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit einem Risikoabschlag auf Basis der alten Schlüsselzahl berechnet wurde.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Gem.anteil U-Steuer	5.800,00 EUR	5.400,00 EUR	5.500,00 EUR

6110.403300 und 403500 – Hundesteuer und Zweitwohnungssteuer

Weitere Erträge erhält die Ortsgemeinde durch die Hundesteuer und die Zweitwohnungssteuer. Die Ansätze sind im Vergleich zum Vorjahr nur leicht verändert. Der Ansatz wird auf Basis der aktuellen Meldezahl und des Hebesatzes gebildet.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Hundesteuer	7.000,00 EUR	7.000,00 EUR	7.000,00 EUR
Zweitwohnungssteuer	3.250,00 EUR	3.500,00 EUR	3.500,00 EUR

6110.405210 - Beteiligung der Ortsgemeinden an den Umsatzsteuermehreinnahmen des Landes - Ausgleichsleistungen

Das Land hat nach § 21 des Landesfinanzausgleichsgesetzes von den zugeteilten Umsatzsteuermehreinnahmen entsprechende Anteile an die Gemeinden durchzuleiten, damit diese einen Ausgleich aus den Belastungen der Neuregelung des Familienlastenausgleichs erhalten.

Als Verteilerschlüssel wird die gleiche Zahl wie bei der Berechnung des Gemeindeanteils an der Lohn- und Einkommensteuer zugrunde gelegt.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Ausgleichsleistung	42.200,00 EUR	45.000,00 EUR	46.000,00 EUR

6110.411000 / 411110 - Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisung ist ein Mittel der Gemeindefinanzierung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs und stellt eine zweckfreie Zuweisung zur allgemeinen Finanzierung des laufenden Haushalts dar.

Da die Steuerkraft der Ortsgemeinde unter der landesdurchschnittlichen Steuerkraft liegt, erhält die Ortsgemeinde Niederheimbach eine Schlüsselzuweisung A. Zusätzlich hat die Gemeinde auch Anspruch auf Schlüsselzuweisung B.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Schlüsselzuweisung A	306.600,00 EUR	306.000,00 EUR	310.000,00 EUR
Schlüsselzuweisung B	37.800,00 EUR	33.000,00 EUR	33.000,00 EUR

Wesentliche Aufwendungen und Auszahlungen des Haushalts

6110.543100 - Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist der von den Gemeinden an den Bund und das Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens.

Die Gewerbesteuerumlage richtet sich nach dem Gemeindefinanzreformgesetz; über die Höhe informiert das Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Umlagesatz	35,0 v.H.	35,0 v.H.	35,0 v.H.
Gewerbesteuerumlage	6.500,00 EUR	8.050,00 EUR	8.050,00 EUR

6110.544200 - Kreisumlage

Der Landkreis Mainz-Bingen erhebt zur Deckung seines Finanzbedarfs eine Kreisumlage.

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Eingangsumlagesatz	35,75 v.H.	38,00 v.H.	38,50 v.H.
Kreisumlage	322.900,00 EUR	347.000,00 EUR	354.000,00 EUR

6110.544230 - Verbandsgemeindeumlage

Die Umlagegrundlage der Kreis- und der Verbandsgemeindeumlage sind identisch. Auf Basis des voraussichtlichen Umlagesatzes ergeben sich folgende Werte:

	Planansatz Vorjahr (2024)	Planansatz 2025	Planansatz 2026
Umlagesatz	41,0 v.H.	39,0 v.H.	39,0 v.H.
VG-Umlage	370.400,00 EUR	356.000,00 EUR	359.000,00 EUR

Teilhaushalt 1 - Allgemeine Verwaltung

Allgemeines

Für Produkte, welche nachfolgend nicht explizit benannt werden, wurden keine nennenswerten Veranschlagungen vorgenommen. Die Ansätze wurden anhand der Vorjahresergebnisse mit einer Preissteigerungsrate hochgerechnet und veranschlagt.

Personalaufwendungen

Im Haushalt sind ergänzend die Leistungszulagen aus „Leistungsorientierter Bezahlung“ (LOB) veranschlagt. Diese finden sich jeweils unter dem Konto 502220 und den Produkten, unter denen Personalkosten veranschlagt sind.

1110 - Verwaltungssteuerung / Gemeindeverwaltung / Rathaus

Unter diesem Produkt sind hauptsächlich die Kosten für die laufende Verwaltung der Ortsgemeindeverwaltung veranschlagt. Die wesentlichen Konten sind hier aufgeführt.

Die Dienstaufwandsentschädigung für den Ortsbürgermeister sowie für Beigeordnete im Vertretungsfall sind hierunter veranschlagt. Auch die Sitzungsgelder der Rats- und Ausschussmitglieder laufe über dieses Produkt. (Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige)

Zudem beschäftigt die Ortsgemeinde eine Gemeindesekretärin (Personalaufwendungen).

			2025		2026
501xxx	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	28.080,00	Euro	28.621,00	Euro
502xxx	Personalaufwendungen	6.246,00	Euro	6.371,00	Euro

Die Gemeindeverwaltung nutzt ein geleastes Multifunktionsgerät (Kopierer, Drucker, Scanner).

			2025		2026
562200	Leasing	1.500,00	Euro	1.500,00	Euro

Die allgemeinen Versicherungsbeiträge (Unfallkasse, Haftpflicht, Unfall und Vermögensschäden) werden unter der Gemeindeverwaltung verbucht. Besondere Versicherungsbeiträge werden unter den entsprechenden Produkten veranschlagt.

			2025		2026
564100	Versicherungsbeiträge allgemein	5.000,00	Euro	5.000,00	Euro

Telefon, Internet und Porto bedeuten auch in jedem Jahr Aufwendungen in der Ortsgemeindeverwaltung.

			2025		2026
563400	Telefon, Datenübertragung, Portokosten	1.200,00	Euro	1.200,00	Euro

Für Mitgliedsbeiträge (u.a. Gemeinde- und Städtebund) sind Mittel bereitgestellt.

2025

2026

564200 Mitgliedsbeiträge

1.500,00 Euro

1.500,00 Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bürgerhaus (5731), da dort auch die Ortsgemeindeverwaltung ihren Sitz hat. Es gibt kein separates Rathaus.

1140 - Bauhof

Der Fehlbedarf des Bauhofs wird verursachungsgerecht auf die weiteren Produkte des Haushalts aufgeteilt. Im Vergleich zu den Vorjahren werden die Personalkosten des Bauhofs nicht mehr direkt aufgeteilt, sondern nunmehr auch über die interne Leistungsverrechnung.

Die prozentuale Aufteilung des Bauhofs wurde zuletzt im Zuge der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2019 bewertet und aktualisiert.

Produkt	Bezeichnung	%-Anteil	Betrag in Euro 2025	Betrag in Euro 2026
2810	Heimat- und Kulturpflege	10,00	11.786,00	12.005,00
3650	Kindergarten	10,00	11.786,00	12.005,00
3660	Kinderspielplatz	10,00	11.786,00	12.005,00
5410	Gemeindestraßen	30,00	35.355,00	36.016,00
5510	Landschaftspflege u. Grünanlagen	15,00	17.678,00	18.008,00
5530	Friedhöfe	10,00	11.786,00	12.005,00
5559	Feld- und Waldwege	15,00	17.678,00	18.008,00
	Fehlbedarf / Gesamt	100,00	117.855,00	120.052,00

Die Kosten in den folgenden Konten wurden aufgrund erhöhter Aufwendungen angepasst:

522100	Strom	1.300,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser; Abgaben	1.600,00	Euro

Maßnahme 138 – Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften

Es ist vorgesehen in verschiedenen Liegenschaften der Ortsgemeinde alte Leuchtmittel auszutauschen. Die Gesamtkosten werden hierbei anteilig auf die Produkte aufgeteilt, in welchen die Leuchtmittel ausgetauscht werden sollen.

		2025	2026
096100	Anlagen im Bau	2.500,00 Euro	0,00 Euro

Aus dem neuen Zuschussprogramm „KIPKI“ des Landes sollen Fördermittel akquiriert werden. Die Fördermittel werden anteilig zu den Kosten auf die Produkte aufgeteilt.

		2025	2026
233100	Anzahlungen auf Sonderposten	2.500,00 Euro	0,00 Euro

2810 - Heimat- und Kulturpflege

Unter diesem Produkt erfolgt die Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Nachbarschaften, die Kerb, St. Martin, die Grillhütte, den Weihnachtsmarkt und den Siebenburgblick.

Zur Durchführung der Veranstaltungen werden Mittel veranschlagt.

			2025		2026
524000	Aufwendungen für Heimatfeste und -märkte	5.000,00	Euro	5.000,00	Euro

Da immer mal wieder kleinere Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an den Einrichtungen (Bsp. Grillhütte) durchgeführt werden müssen, ist auch hier ein Ansatz veranschlagt.

			2025		2026
523100	Unterhaltung	1.500,00	Euro	1.500,00	Euro

Die weiteren Konten wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt sowohl eine interne Leistungsverrechnung mit dem Produkt Bauhof (1140) als auch mit dem Produkt Bürgerhaus (5731).

Maßnahme 137 – Erweiterung des Hauptverteilers

Für Kerbeveranstaltungen, den Weihnachtsmarkt oder sonstige Veranstaltungen ist es nötig, den Hauptverteiler zu ertüchtigen. Um die Stromversorgung über eine größere Distanz sicherzustellen ist zusätzlich die Anschaffung eines Baustromverteilers nötig.

			2025	
082210	Betriebsausstattung	5.000,00	Euro	

Nachträgliche Änderung (Beitrittsbeschluss)

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wurde durch die Aufsichtsbehörde nur in verminderter Form genehmigt. Es wurde dabei explizit darauf hingewiesen, dass sich die Beanstandung nur gegen die Finanzierung in Form von Investitionskrediten richtet, nicht aber gegen die Maßnahmen selbst. Sollte sich im laufenden eine andere Finanzierungsmöglichkeit ergeben, können die betroffenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Um die Maßnahmen trotzdem im Haushaltsplan darstellen zu können, wurde eine entsprechende Einzahlung in Höhe der Investition eingeplant. Sollte sich im Haushaltsjahr keine Möglichkeit der Finanzierung ergeben und somit keine Einzahlung stattfindet, kann auch die Investition nicht umgesetzt werden. Es handelt sich daher bei der geplanten Einzahlung um einen Finanzierungsvorbehalt.

			2025	
012000	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	5.000,00	Euro	

3310 - Förderung der Wohlfahrtspflege

Unter diesem Produkt sind die Kosten für den Seniorenachmittag und der Mitgliedsbeitrag an den Viertälerbus veranschlagt. Die Ansätze sind unverändert.

3650 - Kindertagesstätten

Zum 01.01.2017 fand ein Wechsel der Trägerschaft des Kindergartens in Niederheimbach statt. Seither ist Träger der Kita die Ortsgemeinde. Alle Erträge, Aufwendungen und Investitionen laufen nunmehr über den Haushalt von Niederheimbach.

Aufgrund einer Vereinbarung beteiligt sich die Ortsgemeinde Oberheimbach an den Kosten.

			2025		2026
442430	Zuschuss von Oberheimbach	42.000,00	Euro	42.000,00	Euro

Die Ortsgemeinde erhält als Träger der Kita Kreiszuwendungen für die Personalkosten (86 %). Mit Einführung des neuen Kita-Gesetzes zum 01.07.2021 entfällt der Ausgleichsbeitrag, den die Ortsgemeinde als Träger der Kita zur Kompensation der vor einigen Jahren weggefallenen Elternbeiträge erhalten hat. Im Jahr 2020 betrug dieser noch rund 70.800 €.

			2025		2026
414430	Kreiszuwendung	528.000,00	Euro	540.000,00	Euro
414431	Kompensation für ehemalige Elternbeiträge	0,00	Euro	0,00	Euro

Folgende Personalkosten ergeben sich für die Kita voraussichtlich in 2024:

			2025		2026
502210	Vergütungen	445.010,00	Euro	453.910,00	Euro
502220	Leistungszulagen	11.470,00	Euro	11.700,00	Euro
503200	Versorgungsbeiträge	33.561,00	Euro	34.232,00	Euro
504200	Sozialversicherungsbeiträge	94.928,00	Euro	96.827,00	Euro
	Summe:	584.969,00	Euro	596.669,00	Euro

Die Essenskosten und die Beteiligungen an den Essenkosten seitens der Eltern laufen seit dem Trägerschaftswechsel ebenfalls über die Gemeinde.

			2025		2026
441400	Beteiligung Essenkosten	13.400,00	Euro	13.400,00	Euro
524200	Essenskosten	8.500,00	Euro	8.500,00	Euro

Weitere nennenswerte Posten im Produkt Kindertagesstätten sind wie folgt veranschlagt.

			2025		2026
522100	Strom	5.000,00	Euro	5.000,00	Euro
522200	Heizung	1.000,00	Euro	1.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	1.500,00	Euro	1.500,00	Euro
523100	Unterhaltung	2.000,00	Euro	2.000,00	Euro
523800	GWG	2.500,00	Euro	2.500,00	Euro
524500	Aufwendung für Verbrauchsgut im Lehr- und Spielbetrieb	2.000,00	Euro	2.000,00	Euro

564100	Versicherungsbeiträge	4.100,00	Euro	4.100,00	Euro
--------	-----------------------	----------	------	----------	------

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

3660 - Kinderspielplätze

Für die Unterhaltung des Kinderspielplatzes sind in jedem Jahr Mittel eingeplant.

			2025		2026
523100	Unterhaltung	4.000,00	Euro	4.000,00	Euro

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5110 - Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung

Aus der Prüfung und Bescheidung des der Gemeinde gesetzlich zustehenden Vorkaufsrechts erhält die Ortsgemeinde Verwaltungsgebühren.

			2025		2026
431000	Verwaltungsgebühren	800,00	Euro	800,00	Euro

Für projektive Leistungen sowie für Planungsleistungen für Bebauungspläne bzw. deren Änderungen sind Mittel eingeplant.

			2025		2026
562500	Aufwendungen für projektive Leistungen	1.000,00	Euro	1.000,00	Euro
562550	Bebauungspläne	1.000,00	Euro	1.000,00	Euro

Die weiteren Konten wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse angepasst.

5410 - Gemeindestraßen

Aus der Vermietung von Standflächen für Altkleider-/Schuh- und Altglascontainer erhält die Ortsgemeinde Niederheimbach Mieterträge. Des Weiteren hat die Gemeinde Abstellflächen für Parkplätze zu vermieten.

			2025		2026
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	800,00	Euro	800,00	Euro
441200	Mieten und Pachten	6.800,00	Euro	6,800,00	Euro

Aus Nutzungsrechten für die Inanspruchnahme von Straßenflächen für die Verlegung von Stromleitungen sowie die damit erfolgte Versorgung der Abnehmer leisten die Versorgungsunternehmen Konzessionsabgaben.

			2025		2026
462500	Konzessionsabgaben	25.000,00	Euro	25.000,00	Euro

Die Straßen der Gemeinde bedürfen einer stetigen Unterhaltung, um ihre Funktionalität und Sicherheit zu gewährleisten. Zusätzlich sind für die Jahre 2025/2026 erhöhte Mittel eingeplant, um die Sanierung des Parkplatzes umzusetzen.

		2025		2026
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000,00	Euro	5.000,00 Euro

Die Verbandsgemeindewerke Rhein-Nahe erhalten für die Entwässerung der Straßenoberflächen entsprechende Beiträge.

		2025		2026
523211	Entgelte Straßenoberflächenentwässerung	12.000,00	Euro	12.000,00 Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

Maßnahme 103 – Auf der Höhe/Erschließung

Konkret sind für die Erschließung des Neubaugebiets „Auf der Höhe“ Mittel im Haushalt eingeplant.

		2025		2026
0961	Anlagen im Bau	5.000,00	Euro	5.000,00 Euro

Nachträgliche Änderung (Beitrittsbeschluss)

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wurde durch die Aufsichtsbehörde nur in verminderter Form genehmigt. Es wurde dabei explizit darauf hingewiesen, dass sich die Beanstandung nur gegen die Finanzierung in Form von Investitionskrediten richtet, nicht aber gegen die Maßnahmen selbst. Sollte sich im laufenden eine andere Finanzierungsmöglichkeit ergeben, können die betroffenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Um die Maßnahmen trotzdem im Haushaltsplan darstellen zu können, wurde eine entsprechende Einzahlung in Höhe der Investition eingeplant. Sollte sich im Haushaltsjahr keine Möglichkeit der Finanzierung ergeben und somit keine Einzahlung stattfindet, kann auch die Investition nicht umgesetzt werden. Es handelt sich daher bei der geplanten Einzahlung um einen Finanzierungsvorbehalt.

		2025		2026
012000	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	5.000,00	Euro	5.000,00 Euro

Maßnahme 127 - Erschließung Neubaugebiete

Um dem großen Einwohnerschwind entgegenzuwirken, hat die Ortsgemeinde in den vergangenen Jahren immer wieder kleinere Neubaugebiete erschlossen. Nun sollen weitere Teile erschlossen werden, wofür entsprechende Mittel im Haushalt eingeplant sind.

		2025		2026
0961	Anlagen im Bau	5.000,00	Euro	5.000,00 Euro

Nachträgliche Änderung (Beitrittsbeschluss)

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wurde durch die Aufsichtsbehörde nur in verminderter Form genehmigt. Es wurde dabei explizit darauf hingewiesen, dass sich die Beanstandung nur gegen die Finanzierung in Form von Investitionskrediten richtet, nicht aber gegen die Maßnahmen selbst. Sollte sich im laufenden eine andere Finanzierungsmöglichkeit ergeben, können die betroffenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Um die Maßnahmen trotzdem im Haushaltsplan darstellen zu können, wurde eine entsprechende Einzahlung in Höhe der Investition eingeplant. Sollte sich im Haushaltsjahr keine Möglichkeit der Finanzierung ergeben und somit keine Einzahlung stattfindet, kann auch die Investition nicht umgesetzt werden. Es handelt sich daher bei der geplanten Einzahlung um einen Finanzierungsvorbehalt.

			2025		2026
012000	Gezahlte	5.000,00	Euro	5.000,00	Euro
	Investitionskostenzuschüsse				

5411 - Straßenbeleuchtung

Unter dem Produkt Straßenbeleuchtung sind Stromkosten und Unterhaltungskosten (z. B. für die Beseitigung von Schäden) veranschlagt. Ab 2025 werden die Stromkosten jedoch gesenkt, da eine Umstellung auf LED-Technologie erfolgt, die zu einem effizienteren Energieverbrauch beiträgt.

			2025		2026
522100	Strom	15.000,00	Euro	15.000,00	Euro
523380	Unterhaltung	500,00	Euro	500,00	Euro
	Infrastrukturvermögen				

Maßnahme 134 - Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED

Die Straßenbeleuchtung in Niederheimbach soll auf LED-Leuchtmittel umgestellt werden.

			2025		2026
096100	Anlagen im Bau (LED)	21.000,00	Euro	0,00	Euro

5510 - Landschaftspflege

Es fallen Kosten für die Unterhaltung der einzelnen Einrichtungen an.

			2025		2026
523100	Unterhaltung Gebäude und	3.000,00	Euro	3.000,00	Euro
	Einrichtungen				

Die weiteren Konten wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse angepasst.

Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof.

5530 - Friedhof- und Bestattungswesen

Aufgrund einer Änderung in der GemHVO sind zukünftig die Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushalt zu buchen und nicht mehr als Sonderposten. Dies muss nun natürlich auch in der Haushaltsplanung entsprechend berücksichtigt werden.

Die Gebühreneinnahmen im Bereich des Friedhofs- und Bestattungswesens setzen sich wie folgt zusammen.

			2025		2026
432200	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag	3.500,00	Euro	3.500,00	Euro
432241	Kostenerstattung Grabaushub/Grabbereitung (neu auch Nutzungsentgelte)	3.000,00	Euro	3.000,00	Euro
432243	Entgelte für Pflege Friedhof	1.500,00	Euro	1.500,00	Euro
432245	Entgelte Kostenerstattung Abdeckplatte Urnengräber	600,00	Euro	600,00	Euro
432246	Grabräumung	900,00	Euro	900,00	Euro

Diesen Erträgen stehen Aufwendungen für bspw. Abfall, Unterhaltung und Grabbereitung gegenüber.

Den größten Aufwand stellt jedoch die interne Leistungsverrechnung mit dem Bauhof dar. Die Ansätze der jeweiligen Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

5550 - Kommunale Forstwirtschaft

Regional geprägt stellt die „Kommunale Forstwirtschaft“ - finanziell betrachtet - eine umfangreiche Position im Haushalt der Ortsgemeinde dar. Die Haushaltsplanung basiert hierbei auf dem Forstwirtschaftsplan des Forstrevierleiters in Abklärung mit dem Forstamt Boppard.

Im Rahmen des neuen Förderprogramms „Klimaangepasstes Waldmanagement“ stellt der Bund aus dem Sondervermögen „Klima- und Transformationsfonds“ (KTF) Mittel für den Erhalt, die Entwicklung und die Bewirtschaftung von Wäldern, die an den Klimawandel angepasst sind, bereit.

Über einen Verpflichtungszeitraum von 10 Jahren, bei dem bis zu 12 Kriterien (u.a. PEFC- bzw. FSC-Zertifizierung) einzuhalten sind, erhält die Stadt pro Jahr und Hektar eine Förderung.

			2025		2026
414411	Zuschuss des Bundes „Klimaangepasstes Waldmanagement“	38.000,00	Euro	38.000,00	Euro

Die Ortsgemeinde erhält aus Tätigkeiten zugunsten Dritter (Rodungen, Vegetationsrückschnitten, Baumfällen, Baumpflanzungen) Entgelte.

			2025		2026
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	45.000,00	Euro	35.000,00	Euro

Aus der Bewirtschaftung des Forsts besteht die Möglichkeit Holz zu veräußern.

2025 **2026**

441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	17.000,00	Euro	17.000,00	Euro
--------	------------------------------------	-----------	------	-----------	------

Der Ortsgemeinderat hat im Jahr 2021 beschlossen, einen Teil des Gemeindewaldes für einen bestimmten Zeitraum zu verpachten. Die Verpachtung beinhaltet die Vorgabe, dass die verpachtete Waldfläche keine weitere Bewirtschaftung erfährt, um natürlich weiter zu wachsen.

Hieraus ergibt sich eine CO2-Bindung, die seitens des Pächters vermarktet wird. Aus der Verpachtung erhält die Ortsgemeinde Einnahmen.

			2025		2026
441200	Mieten und Pachten	10.245,00	Euro	10.245,00	Euro

Der betriebliche Aufwand resultiert hauptsächlich aus Dienstleistungen Dritter für das Rücken des Holzes und das Fällen der Bäume. Dies wird buchungstechnisch in der Ortsgemeinde allerdings in drei Konten aufgeteilt.

			2025		2026
521000	Betrieblicher Sachaufwand	12.000,00	Euro	13.000,00	Euro
521100	Betrieblicher Aufwand für Unternehmen	50.000,00	Euro	50.000,00	Euro
521101	Aufwand für außerforstliche Dienstleistungen	22.000,00	Euro	22.000,00	Euro

Im Rahmen der kommunalen Beförderung rechnet die Verbandsgemeindeverwaltung jährlich die Personal- und Sachkosten der kommunalen Forstbeamten mit den Ortsgemeinden ab.

			2025		2026
525431	Kostenerstattung/ Kommunale Beförderung	28.000,00	Euro	28.000,00	Euro
525432	Kostenerstattung/Forstamt	10.000,00	Euro	10.000,00	Euro

Die weiteren unter diesem Produkt veranschlagten Aufwandskonten wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen angepasst.

Maßnahme 135 - Forst / Grunderwerb und Grundveräußerung

Die Ortsgemeinde beabsichtigt eine Fläche von 7.600 qm zu erwerben, um die Gemeindefeldfläche zu arrondieren. Die Fläche kann sodann in das Bundesförderprogramm sowie in die Verpachtung aufgenommen werden.

			2025		2026
021100	Mischwald	6.000,00	Euro	6.000,00	Euro

Nachträgliche Änderung (Beitrittsbeschluss)

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wurde durch die Aufsichtsbehörde nur in verminderter Form genehmigt. Es wurde dabei explizit darauf hingewiesen, dass sich die Beanstandung nur gegen die Finanzierung in Form von Investitionskrediten richtet, nicht aber gegen die Maßnahmen selbst. Sollte sich im laufenden eine andere Finanzierungsmöglichkeit ergeben, können die betroffenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Um die Maßnahmen trotzdem im Haushaltsplan darstellen zu können, wurde eine entsprechende Einzahlung in Höhe der Investition eingeplant. Sollte sich im Haushaltsjahr keine Möglichkeit der Finanzierung ergeben und somit keine Einzahlung stattfindet, kann auch

die Investition nicht umgesetzt werden. Es handelt sich daher bei der geplanten Einzahlung um einen Finanzierungsvorbehalt.

			2025		2026
012000	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	6.000,00	Euro	6.000,00	Euro

Maßnahme 136 - Forst / Beteiligung an Beschaffungen

Für das Forstrevier sind Mittel eingeplant, mit denen sich die Ortsgemeinden innerhalb des Forstreviers anteilig, entsprechend ihrer Waldfläche, an den Kosten für Beschaffungen beteiligen.

			2025		2026
013000	Investitionszuschüsse	6.600,00	Euro	6.600,00	Euro

5731 – Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus

Für die Benutzung des Bürgerhauses bzw. der Märchenhainhalle und der Stellplätze sind Entgelte zu entrichten.

			2025		2026
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	500,00	Euro	500,00	Euro

Weitere Erträge werden durch die Vermietung der Wohnungen im Gebäude des Bürgerhauses erzielt.

			2025		2026
441200	Mieten und Pachten	32.000,00	Euro	32.000,00	Euro

Diesen Erträgen stehen unter anderem folgende Aufwendungen entgegen, die anteilig auch auf die Mieter/innen der Wohnung im Zuge der Betriebskostenabrechnung umgelegt werden.

			2025		2026
522100	Strom	8.000,00	Euro	8.000,00	Euro
522200	Heizung	15.000,00	Euro	15.000,00	Euro
522400	Wasser/Abwasser	3.200,00	Euro	3.200,00	Euro
523100	Unterhaltung	3.500,00	Euro	3.500,00	Euro
523200	Bewirtschaftung	800,00	Euro	800,00	Euro
564100	Versicherungsbeiträge	1.700,00	Euro	1.700,00	Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst. Es erfolgt eine interne Leistungsverrechnung mit den Produkten Verwaltungssteuerung und Heimat- und Kulturpflege.

Maßnahme 124 - Bürgerhaus/Sanierung

Am Bürgerhaus sollen in den kommenden Jahren Sanierungsarbeiten, u.a. der Austausch von Fenstern bei den bestehenden Mietwohnungen sowie Arbeiten an der Fassade, vorgenommen werden. Hier sollen für die Zukunft Planungen vorgenommen werden.

			2025		2026
096100	Anlagen im Bau	8.000,00	Euro	10.000,00	Euro

Maßnahme 118 - Bürgerhaus/Erneuerungen

Für den Umzug des Bürgermeisterbüros innerhalb des Bürgerhauses sollen Mittel bereitgestellt werden.

		2025		2026
082210	Betriebsausstattung	2.000,00	Euro	0,00 Euro

Maßnahme 138 – Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften

Es ist vorgesehen in verschiedenen Liegenschaften der Ortsgemeinde alte Leuchtmittel auszutauschen. Die Gesamtkosten werden hierbei anteilig auf die Produkte aufgeteilt, in welchen die Leuchtmittel ausgetauscht werden sollen.

		2025		2026
096100	Anlagen im Bau	19.775,00	Euro	0,00 Euro

Aus dem neuen Zuschussprogramm „KIPKI“ des Landes sollen Fördermittel akquiriert werden. Die Fördermittel werden anteilig zu den Kosten auf die Produkte aufgeteilt.

		2025		2026
233100	Anzahlungen auf Sonderposten	10.500,00	Euro	0,00 Euro

5760 - Wohn- und Geschäftsgebäude

Für die Miete der Wohngebäude (Bahnhofsgebäude) und Stellflächen im Eigentum der Ortsgemeinde Niederheimbach erhält sie entsprechend Mieterträge

		2025		2026
441200	Mieten Pachten	35.000,00	Euro	35.000,00 Euro

Diesen Erträgen stehen unter anderem folgende Aufwendungen entgegen.

		2025		2026
522200	Heizung	4.500,00	Euro	4.500,00 Euro
522400	Wasser/Abwasser	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro
523100	Unterhaltung	2.500,00	Euro	2.500,00 Euro
523200	Bewirtschaftung	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro
564100	Versicherungsbeiträge	1.500,00	Euro	1.500,00 Euro

Die weiteren Konten wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.

Maßnahme 125 – Bahnhof/Modernisierung (Dorferneuerung)

Im Rahmen der Dorferneuerung sind Mittel für die Modernisierung des Bahnhofs eingeplant, insbesondere zur Sanierung des undichten Dachs.

		2025		2026
096100	Anlagen im Bau	12.000,00	Euro	12.000,00 Euro

Maßnahme 138 – Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften

Es ist vorgesehen in verschiedenen Liegenschaften der Ortsgemeinde alte Leuchtmittel auszutauschen. Die Gesamtkosten werden hierbei anteilig auf die Produkte aufgeteilt, in welchen die Leuchtmittel ausgetauscht werden sollen.

		2025		2026
096100	Anlagen im Bau	4.500,00	Euro	0,00 Euro

Aus dem neuen Zuschussprogramm „KIPKI“ des Landes sollen Fördermittel akquiriert werden. Die Fördermittel werden anteilig zu den Kosten auf die Produkte aufgeteilt.

		2025		2026
233100	Anzahlungen auf Sonderposten	2.250,00	Euro	0,00 Euro

5761 - Sonstiges Grundvermögen

Die Ortsgemeinde erhält unter anderem anteilig für den Steinbruch Pachteinahmen. Zudem sind hier nun auch die Pachterträge für den Kiosk enthalten.

		2025		2026
441200	Pachterträge	11.000,00	Euro	11.000,00 Euro

Maßnahme 107 - Ankauf Grundstücke

Für die beabsichtigten Baugebiete ist es erforderlich, Ausgleichsflächen auszuweisen. Da die Ortsgemeinde nur bedingt über geeignete Flächen verfügt, ist im Zuge der Baugebietsentwicklung der Ankauf solcher Flächen vorgesehen.

		2025		2026
029900	Sonst. unbebaute Grundstücke	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro

Nachträgliche Änderung (Beitrittsbeschluss)

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wurde durch die Aufsichtsbehörde nur in verminderter Form genehmigt. Es wurde dabei explizit darauf hingewiesen, dass sich die Beanstandung nur gegen die Finanzierung in Form von Investitionskrediten richtet, nicht aber gegen die Maßnahmen selbst. Sollte sich im laufenden eine andere Finanzierungsmöglichkeit ergeben, können die betroffenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Um die Maßnahmen trotzdem im Haushaltsplan darstellen zu können, wurde eine entsprechende Einzahlung in Höhe der Investition eingeplant. Sollte sich im Haushaltsjahr keine Möglichkeit der Finanzierung ergeben und somit keine Einzahlung stattfindet, kann auch die Investition nicht umgesetzt werden. Es handelt sich daher bei der geplanten Einzahlung um einen Finanzierungsvorbehalt.

		2025		2026
012000	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	1.000,00	Euro	1.000,00 Euro

Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzleistungen / Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Auf den Abschnitt „Wesentliche Erträge und Einzahlungen des Haushalts“ wird Bezug genommen.

Die Einnahmen aus der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer wurden aufgrund der vorliegenden Messbetragsbescheide des Finanzamts unter Anwendung der vom Ortsgemeinderat festgesetzten Hebesätze ermittelt und veranschlagt.

Die Verteilermassen für die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer, der Ausgleichsleistung und den Umsatzsteuermehreinnahmen wurden auf Grundlage der vorliegenden Steuerschätzung vorgenommen.

6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt

	2025		2026	
Jahresüberschuss	80.680,00	Euro	65.675,00	Euro

Die Ortsgemeinde kann den Ergebnishaushalt ausgleichen und erwirtschaftet voraussichtlich einen Jahresüberschuss, mit dem das Eigenkapital erhöht wird.

Finanzhaushalt

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt

	2025		2026	
Überschuss	76.951,00	Euro	80.397,00	Euro

Darlehen

Der Bestand der Darlehen beträgt am Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich

	2025		2026	
bereits genehmigt	689.666,66	Euro	689.666,66	Euro
noch zu genehmigen	62.375,00	Euro	28.600,00	Euro

Die Zinsaufwendungen und Tilgungsauszahlungen für bereits aufgenommene und noch zu genehmigende Darlehen betragen

	2025		2026	
575xxx Zinsaufwendungen	18.800,00	Euro	17.879,00	Euro
315xxx Tilgung von Kreditverbindlichkeiten	90.200,00	Euro	88.700,00	Euro

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

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)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Allgemeine Verwaltung							
: 1140 Bauhof							
Maßnahme: 138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.250,00					1.250,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500,00					2.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.250,00					- 1.250,00
: 2810 Heimat- und Kulturpflege							
Maßnahme: 137 Erweiterung des Hauptverteilers							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 103 Auf der Höhe / Erschließung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	412.818,00	5.000,00	5.000,00				422.818,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	715.028,15	5.000,00	5.000,00				725.028,15
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 302.210,15						- 302.210,15
: 5410 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 127 Erschließung Neubaugebiete							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080.000,00	5.000,00	5.000,00				1.090.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	5.000,00	5.000,00				1.210.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 120.000,00						- 120.000,00
: 5411 Straßenbeleuchtung							
Maßnahme: 134 Umstellung Straßenbeleuchtung LED							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.000,00						28.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00 *	21.000,00					51.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000,00	- 21.000,00					- 23.000,00

Erläuterungen 5411-096100-134-2: im Jahr 2025
5411-233100-134-60: im Jahr 2025

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

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)
		2025	2026	2027	2028		
: 5550 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 135 Forst / Grunderwerb + Veräußerung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00	6.000,00				12.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	6.000,00	6.000,00				24.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000,00						- 12.000,00

: 5550 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 136 Forst / Beteiligung an Beschaffungen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.600,00	6.600,00	6.600,00				19.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.600,00	- 6.600,00	- 6.600,00				- 19.800,00

: 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus							
Maßnahme: 118 Rathaus / Erwerb von beweglichem Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000,00					- 2.000,00

: 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus							
Maßnahme: 124 Bürgerhaus / Sanierung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.500,00 *	8.000,00	10.000,00				178.500,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 160.500,00	- 8.000,00	- 10.000,00				- 178.500,00

Erläuterungen 5731-096100-124-63: im Jahr 2025

: 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus							
Maßnahme: 138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.500,00					10.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		19.775,00					19.775,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 9.275,00					- 9.275,00

: 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude							
Maßnahme: 125 Bahnhof / Modernisierung (Dorferneuerung)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000,00						24.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

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)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	12.000,00	12.000,00				74.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.000,00	- 12.000,00	- 12.000,00				- 50.000,00

: 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude							
Maßnahme: 138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.250,00					2.250,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.500,00					4.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.250,00					- 2.250,00

: 5761 Sonstiges Grundvermögen							
Maßnahme: 107 Grundvermögen / Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.500,00	1.000,00	1.000,00				73.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.093,44	1.000,00	1.000,00				10.093,44
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.406,56						63.406,56

Summe Einzahlungen Allgemeine Verwaltung:	1.616.318,00	36.000,00	17.000,00				1.669.318,00
Summe Auszahlungen Allgemeine Verwaltung:	2.182.221,59	98.375,00	45.600,00				2.326.196,59
Saldo Gesamt Allgemeine Verwaltung:	- 565.903,59	- 62.375,00	- 28.600,00				- 656.878,59

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.616.318,00	36.000,00	17.000,00				1.669.318,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	2.182.221,59	98.375,00	45.600,00				2.326.196,59
Saldo Gesamt:	- 565.903,59	- 62.375,00	- 28.600,00				- 656.878,59

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	+52.537,41
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+72.739,57
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+462.388,17
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	+130.095,96
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	+25.818,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	+80.680,00
7	Haushaltsjahr 2 (Ansatz)	2026	+65.675,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 7)	////	+889.934,11
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+71.773,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+99.721,00
11	Summe	////	+1.061.428,11

Schuldenübersicht 2025

28.05.2025

08:33:37

Seite: 1 / 2

40 Niederheimbach

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
6000545456 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darl.Kto.Nr. 6000545456/ Akte 32	17.08.2002 30.06.2030	214.221,92	211.258,01	66.589,50	2,6421	1.759,35	17,8116	11.860,65	13.620,00	54.728,85
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2008: 5.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2012: 2.3000 %; 3. Laufzeit ab 01.07.2022: 2.8300 %											
6090214310 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darl.Kto.Nr. 6090214310/ Akte 37	11.08.2008 30.09.2028	41.000,00	41.000,00	17.035,80	1,0940	186,38	12,9939	2.213,62	2.400,00	14.822,18
Zinsen: 1. Laufzeit ab 11.08.2008: 4.7900 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2013: 1.9900 %; 3. Laufzeit ab 01.10.2018: 1.1500 %											
6090760197 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehen-Nr. 6090760197 / Akte 40	15.07.2015 30.06.2025	17.436,84	17.436,84	3.626,07	0,7758	28,13	100,0000	3.626,07	3.654,20	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.07.2015: 1.6400 %											
6090769859 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehens-Nr. 6090769859 / Akte 39	31.08.2015 30.06.2025	276.151,97	276.151,97	174.124,25	0,5852	1.019,00	3,2526	5.663,56	6.682,56	168.460,69
Zinsen: 1. Laufzeit ab 31.08.2015: 1.1800 %											
6090840544 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehens-Nr. 6090840544 / Akte 41	01.07.2016 30.06.2026	29.410,93	29.410,93	7.112,89	0,8215	58,43	38,5876	2.744,69	2.803,12	4.368,20
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.07.2016: 0.9600 %											
6091007333 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehen-Nr. 6091007333 / Akte 45	31.03.2018 30.03.2026	17.308,00	17.308,00	2.414,15	0,6623	15,99	98,7515	2.384,01	2.400,00	30,14
Zinsen: 1. Laufzeit ab 31.03.2018: 1.0500 %											
6091164027 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Rhein-Nahe (Bürger-Nr 1945) Darlehen 6091164027 / Akte 49	23.12.2019 31.12.2034	260.000,00	260.000,00	184.940,62	0,7764	1.435,91	7,8750	14.564,09	16.000,00	170.376,53
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.12.2019: 0.8000 %											
Übertrag in EUR		(Stand 01.01.)	855.529,66	852.565,75	455.843,28		4.503,19		43.056,69	47.559,88	412.786,59
Übertrag in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht 2025

28.05.2025

08:33:37

Seite: 2 / 2

40 Niederheimbach

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
3700066643 (Konto-Nr 315431)	Landeshauptkasse (Bürger-Nr 2067) Darl-Nr. 3700066643 - Akte 46	30.08.2020 30.09.2043	33.398,12	33.398,12	27.331,86	0,3628	99,17	5,1725	1.413,75	1.512,92	25.918,11
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.08.2020: 0.3700 %											
3700071367 (Konto-Nr 315431)	Landeshauptkasse (Bürger-Nr 2067) Darlehensnr. 3700071367 / Akte 47	08.09.2021 30.06.2051	24.705,00	24.705,00	22.140,58	0,5131	113,60	3,5374	783,20	896,80	21.357,38
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.09.2021: 0.5200 %											
6701344779 (Konto-Nr 315131)	Deutsche Kreditbank AG (Bürger-Nr 49927) Darlehen Nr. 6701344779 Akte 43	08.09.2017 30.12.2027	219.896,63	219.896,63	64.255,14	0,5693	365,81	33,1397	21.293,99	21.659,80	42.961,15
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.09.2017: 0.6500 %											
620201878 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 7547) Darlehen-Nr. 620201878 / Akte 48	28.12.2022 30.12.2052	85.000,00	85.000,00	81.786,28	3,7209	3.043,15	2,0888	1.708,37	4.751,52	80.077,91
Zinsen: 1. Laufzeit ab 28.12.2022: 3.7500 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2023: 3.7500 %											
621387657 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 7547) Akte 50 / Darlehen-Nr. 621 387 657	16.08.2024 30.06.2034	223.210,00	223.210,00	219.017,58	3,3416	7.318,70	3,0506	6.681,30	14.000,00	212.336,28
Zinsen: 1. Laufzeit ab 16.08.2024: 3.3800 %											
3302362300 (Konto-Nr 315131)	DZ Hyp AG (Bürger-Nr 7556) Darl-Nr. 3302362300 / Akte 42	01.12.2016 30.03.2035	47.681,82	47.681,82	28.300,99	1,6334	462,26	8,9670	2.537,74	3.000,00	25.763,25
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.12.2016: 1.6900 %											
3302613900 (Konto-Nr 315131)	DZ Hyp AG (Bürger-Nr 7556) Darlehen 3302613900 / Akte 44 umgeschuldet aus Darlehen 6000101664 bei der Sparkasse	30.12.2017 30.06.2026	56.902,43	56.902,43	10.008,53	0,5710	57,15	69,0176	6.907,65	6.964,80	3.100,88
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.12.2017: 0.7700 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	1.546.323,66	1.543.359,75	908.684,24		15.963,03		84.382,69	100.345,72	824.301,55
Gesamtsumme in EUR			1.546.323,66	1.543.359,75	908.684,24		15.963,03		84.382,69	100.345,72	824.301,55
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	1.546.323,66	1.543.359,75	908.684,24		15.963,03		84.382,69	100.345,72	824.301,55
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 1. August 2019
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	575.302,73 €
	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.779.444,00 €
5	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	88.972,20 €
6	weitere Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 i.H.v. 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushalt	88.972,20 €
7		
8	Abrundung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	664.274,93 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	753.247,13 €

1) Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine Entsprechende Darstellung enthält.

2) Bei OG lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten geg. der VG im Rahmen der Einheitskasse"

3) Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre) Beginn des Fünf-Jahreszeitraum ist das Haushaltsvorvorjahr

4) Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als Cash-Pool-Einheit"

5) Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

6) Betrag immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

7) Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben

Die Abweichung muss begründet werden

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

8) Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

9) Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zzgl der Ifd. Nummer 6 und 8

10) Rechenformel: Ifd. Nummer 4 zzgl. der Ifd. Nummer 6, 7 und 8

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	7.314.877,46	7.146.869,67	1.	Eigenkapital	2.683.509,01	2.756.248,58
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	91.345,00	86.848,00	1.1.	Kapitalrücklage	2.630.971,60	2.683.509,01
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	90.272,00	85.855,00	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	52.537,41	72.739,57
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.073,00	993,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	3.434.005,24	3.281.281,03
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	29.200,00	13.800,00
1.2.	Sachanlagen	7.222.432,79	7.058.922,00	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.309.745,24	3.172.251,03
1.2.1.	Wald, Forsten	1.939.254,36	1.939.254,36	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.055.749,63	1.003.533,15
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.468,65	73.468,65	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.968.995,61	1.883.717,88
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.046.663,84	1.009.198,84	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	285.000,00	285.000,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.574.263,16	3.420.212,38	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			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	69.489,00	70.047,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10,00	10,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.161,17	63.134,13	2.7.	sonstige Sonderposten	25.571,00	25.183,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	71.555,00	128.519,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	517.611,61	553.643,64	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	71.555,00	68.519,00
1.3.	Finanzanlagen	1.099,67	1.099,67	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		60.000,00
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	1.240.560,75	1.101.577,71
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	969,67	969,67	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	917.740,75	841.677,78
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	917.740,75	841.677,78
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	130,00	130,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	111.310,88	154.250,27	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		812,99
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	91.540,08	36.827,90
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	223,00	
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		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	111.310,88	154.250,27	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	229.836,49	221.038,61
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	55.949,04	85.357,86	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.220,43	1.220,43
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.232,93	16.820,68	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	478,27	35.489,53
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	28.047,31	51.301,33				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	3.081,60	770,40				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
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	3.919,93	1.995,91				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.919,93	1.995,91				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	7.430.108,27	7.303.115,85		Summe Passiv	7.430.108,27	7.303.115,85

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025/2026**

40 Niederheimbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite	28.600,00			

**Übersicht über die Wirtschaftslage
und die voraussichtliche Entwicklung**
(§ 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO)

- a) **Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist**

Keine

- b) **Zweckverbände, bei denen die Gemeinde beteiligt ist**

Walderholungsverband Rhein-Nahe

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über einen Mitgliedsbeitrag, der nach der Einwohnerzahl der einzelnen Mitgliedskörperschaften gestaffelt ist.

Zweckverband „Welterbe Oberes Mittelrheintal“

Der Verband hat kein eigenes Vermögen und finanziert sich über Mitgliedsbeiträge.

- c) **der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Gemeinde Gewährträger ist**

Keine

Stellenplan

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe	Soll Haushalts- jahr 2026	Soll Haushalts- jahr 2025	Haushaltsvorjahr 2024	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeine Verwaltung							
Beamte							
1. Beigeordnete/r	DAE		1,000	1,000	1,000	1,000	
Ortsbürgermeister	DAE		1,000	1,000	1,000	1,000	
Ortsbürgermeister a.D.	Ehrensold		3,000	3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			5,000	5,000	5,000	5,000	
Tariflich Beschäftigte							
Kindergartenleiterin	Egr. SUE 13		1,000	1,000	1,000	1,000	
Auszubildende - Azubi	Egr. SUE 2		0,000	0,000	1,000	1,000	
Erzieherin	Egr. SUE 9		0,920	0,920	0,920	0,920	
Kinderpflegerin	Egr. SUE 4		0,000	0,000	0,000	0,000	
Erzieherin	Egr. SUE 8a		3,950	3,950	3,950	3,950	
Erzieherin	Egr. SUE 8a		0,500	0,500	0,500	0,500	
Gemeindearbeiter	Egr. 5		1,000	1,000	1,000	1,000	
Erzieherin	Egr. 3		0,760	0,760	0,760	0,760	Erzieherin mit hausmeisterlichen Tätigkeiten
Schreibkraft	Egr. 3		0,300	0,300	0,300	0,300	
Gemeindearbeiter	Egr. 2		1,000	1,000	1,000	1,000	
Hausmeisterin	Egr. 2		0,140	0,140	0,140	0,140	
Küchenkraft	Egr. 2		0,560	0,560	0,560	0,560	
Reinigungskraft	Egr. 2		0,530	0,530	0,000	0,000	
Küchenkraft	Egr. 1		0,460	0,460	0,460	0,460	
Aushilfe	AE		0,070	0,070	0,070	0,070	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			11,190	11,190	10,660	10,660	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			16,190	16,190	15,660	15,660	
Summe Beamte Verwaltung			5,000	5,000	5,000	5,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			11,190	11,190	10,660	10,660	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			16,190	16,190	15,660	15,660	

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

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	des Haushalts-	des zweiten Haushalts-	des dritten Haushalts-
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	175.706,00	25.065,00	76.951,00	80.397,00	86.883,00	110.239,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	79.382,00	80.300,00	87.200,00	81.400,00	78.200,00	56.100,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		5.973,00	5.973,00	5.973,00	5.973,00	5.973,00
4	Zwischensumme	96.323,00	- 61.208,00	- 16.222,00	- 6.976,00	2.710,00	48.166,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			3.000,00	7.300,00	8.800,00	9.200,00
6	freie Finanzspitze	96.323,00	- 61.208,00	- 19.222,00	- 14.276,00	- 6.090,00	38.966,00

Endfällige Kredite	
Jahr 2025:	keine
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2025:	
Jahr 2026:	
Jahr 2027:	
Jahr 2028:	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
 (§ 93 Abs. 4 GemO, § 6 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO - Muster 27)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentliche n Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	148.181,14	107.731,48	0,00	40.449,66
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	251.708,12	76.062,97	0,00	175.645,15
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	531.756,93	77.261,86	0,00	454.495,07
4	2. Haushaltsvorjahr (Planung)	2023	174.206,08	79.382,14	0,00	94.823,94
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	25.065,00	80.300,00	5.973,00	-61.208,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	76.951,00	90.200,00	5.973,00	-19.222,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	 	1.207.868,27	510.938,45	11.946,00	684.983,82
8	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	80.397,00	88.700,00	5.973,00	-14.276,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	86.883,00	87.000,00	5.973,00	-6.090,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	110.239,00	65.300,00	5.973,00	38.966,00
11	Summe	 	1.485.387,27	751.938,45	29.865,00	703.583,82

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung
 (§ 6 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO - eigenes Muster)

Lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Veränderung	Kassenbestand zum 31.12. des jeweiligen Jahres
1	aus den Haushaltsjahren vorzutragende Beträge	 	 	-301.472,78
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	72.818,50	-228.654,28
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	116.953,79	-111.700,49
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	413.218,77	301.518,28
5	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-479.412,40	-177.894,12
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2024	158.211,79	-19.682,33
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-13.249,00	-32.931,33
9	1. Haushaltsfolgejahr (Ansatz)	2026	-8.303,00	-41.234,33
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-117,00	-41.351,33
11	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	44.939,00	3.587,67

*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
(§ 6 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO - Muster 28)

Lfd. Nr.	Ergebnis (gem.§ 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	 	3.218.636,75 *)
2	.+. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	82.191,94	3.300.828,69 *)
3	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	28.665,00	3.329.493,69 *)
4	.+. Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	80.680,00	3.410.173,69
5	.+. geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres (Ansatz)	2026	65.675,00	3.475.848,69
6	.+. geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	71.773,00	3.547.621,69
7	.+. geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	99.721,00	3.647.342,69
*) Abschluss noch nicht festgestellt, daher Planansatz				

Übersicht über die Veränderung des Sonderpostens
aus dem kommunalen Finanzausgleich
(§ 6 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO - eigenes Muster)

Gesetzliche Grundlage für die Verbandsgemeinde- und die Kreisumlage ist das Landesfinanzausgleichsgesetz des Landes Rheinland-Pfalz (LFAG).

Die Umlagen basieren auf zeitversetzten Umlagegrundlagen.
D.h. die Umlagen des laufenden Jahres basieren teilweise auf Erträgen des Zeitraums vom 01.10. des Vorvorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres.

Die Folge:

Mehreinnahmen (Steuererträge) im laufenden Jahr führen erst im kommenden bzw. übernächsten Jahr zu Mehraufwendungen (Umlagezahlungen) und umgekehrt.

Lösung:

Für diese Zahlungsverpflichtungen kann ein Sonderposten für den kommunalen Finanzausgleich gebildet werden, der durch Bildung oder Auflösung den Schwankungen entgegenwirkt.

Ablauf:

Im Jahr der höheren Erträge wird ein entsprechender Sonderposten gebildet (Aufwendungen), der ergebniswirksam einen Teil der höheren Erträge neutralisiert. Im Jahr der höheren Umlageaufwendungen wird der Sonderposten ergebniswirksam aufgelöst und neutralisiert einen Teil der höheren Umlageaufwendungen.

Entwicklung des Sonderpostens:

Die Sonderposten werden ab sofort im Zuge der Jahresabschlüsse gebildet/aufgelöst.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**
(§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO - Muster 4)

über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2}					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- folgejahres
		01.01.2024	01.01.2025	31.12.2025	31.12.2026
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	- €	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	770.033,78 €	908.684,24 €	880.859,24 €	820.759,24 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3}	177.894,12 €	19.682,33 €	32.931,33 €	41.234,33 €
5	darunter:				
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	- €	19.682,33 €	19.682,33 €	19.682,33 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	- €	- €	13.249,00 €	21.552,00 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	- €	- €	- €	- €
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	947.927,90 €	928.366,57 €	913.790,57 €	861.993,57 €

1 Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

2 Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden

3 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

4 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

5 Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

6 Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Gemeindestatistik

Verbandsgemeinde Rhein-Nahe
Ortsgemeinde Niederheimbach
AGS-Schlüssel: 33901040

Stichtag: 30.06.2024

Einwohner mit Hauptwohnung
gesamt: 848

Einwohner nur mit
Nebenwohnung gesamt: 10

Einwohner gesamt: 858

Einwohnerbestand (HAW+NEW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
Einwohner mit Hauptwohnung	427	50,354	421	49,646	848	100
davon Ausländer	66	55,462	53	44,538	119	14,033
Einwohner nur mit Nebenwohnung	6	60	4	40	10	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
gesamt	433	50,466	425	49,534	858	100

Altersgruppen (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	37	4,363	41	4,835	78	9,198
10-19 Jahre	44	5,189	45	5,307	89	10,495
20-29 Jahre	38	4,481	29	3,42	67	7,901
30-39 Jahre	48	5,66	41	4,835	89	10,495
40-49 Jahre	59	6,958	54	6,368	113	13,325
50-59 Jahre	82	9,67	72	8,491	154	18,16
60-69 Jahre	64	7,547	64	7,547	128	15,094
70-79 Jahre	34	4,009	41	4,835	75	8,844
80-89 Jahre	18	2,123	29	3,42	47	5,542
90-99 Jahre	3	0,354	5	0,59	8	0,943
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
gesamt	427	50,354	421	49,646	848	100

Altersgruppen bis 20 Jahre (nur HAW)	männlich ¹	in Prozent	weiblich ¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
unter 3 Jahren	10	1,179	13	1,533	23	2,712
3-5 Jahre	13	1,533	12	1,415	25	2,948
6-15 Jahre	42	4,953	45	5,307	87	10,259
16-17 Jahre	8	0,943	7	0,825	15	1,769
18-20 Jahre	12	1,415	15	1,769	27	3,184
gesamt	85	10,024	92	10,849	177	20,873

einzuschulende Kinder (nur HAW)	männlich¹	in Prozent	weiblich¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
2025 (geb.: 01.09.2018 bis 31.08.2019)	4	0,472	9	1,061	13	1,533
2026 (geb.: 01.09.2019 bis 31.08.2020)	2	0,236	1	0,118	3	0,354
2027 (geb.: 01.09.2020 bis 31.08.2021)	4	0,472	4	0,472	8	0,943
2028 (geb.: 01.09.2021 bis 31.08.2022)	6	0,708	2	0,236	8	0,943
2029 (geb.: 01.09.2022 bis 31.08.2023)	1	0,118	6	0,708	7	0,825
2030 (geb.: 01.09.2023 bis 31.08.2024)	3	0,354	2	0,236	5	0,59
gesamt	20	2,358	24	2,83	44	5,189

Religionszugehörigkeit (nur HAW)	männlich¹	in Prozent	weiblich¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
evangelisch	59	6,958	74	8,726	133	15,684
römisch-katholisch	168	19,811	190	22,406	358	42,217
altkatholisch	0	0	0	0	0	0
französisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
griechisch-orthodox	1	0,118	1	0,118	2	0,236
russisch-orthodox	5	0,59	6	0,708	11	1,297
Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	11	1,297	7	0,825	18	2,123
ohne Angabe, gemeinschaftslos	179	21,108	139	16,392	318	37,5
Christengemeinschaft	3	0,354	4	0,472	7	0,825
evangelisch-methodistisch	0	0	0	0	0	0
evangelische Freikirche	0	0	0	0	0	0
evangelisch-lutherisch	0	0	0	0	0	0
israelitische Religionsgemeinschaft Baden	0	0	0	0	0	0
israelitische Religionsgemeinschaft Württemberg	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Baden	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde Frankfurt	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinden im Landesverband Hessen	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Offenbach	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Pfalz	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Gemeinde Mainz	0	0	0	0	0	0
dänische Kirche Schleswig-Holstein	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformiert	0	0	0	0	0	0
freie Religionsgemeinschaft Alzey	0	0	0	0	0	0
evangelisch-lutherische Kirche Baden	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüder-Unität - Herrnh. Brdgem.	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinschaft Korntal	0	0	0	0	0	0
evangelische Brüdergemeinde Wilhelmsdorf	0	0	0	0	0	0
evangelisch-reformierte Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Mennoniten	0	0	0	0	0	0
freireligiöse Landesgemeinde Württemberg	0	0	0	0	0	0

Freikirche der Siebenten-Tags-Adventisten	0	0	0	0	0	0
Heilsarmee	0	0	0	0	0	0
MV: jüdische Gemeinde (israelitisch)	0	0	0	0	0	0
selbständige Evangelisch-Lutherische Kirche	0	0	0	0	0	0
jüdische Gemeinde im Lande Bremen	0	0	0	0	0	0
neuapostolische Kirche	1	0,118	0	0	1	0,118
jüdische Gemeinde Hamburg	0	0	0	0	0	0
SH: israelitisch u. sonst. jüd. Religionsg.	0	0	0	0	0	0
Nordrhein-Westfalen: israelitisch (jüdisch)	0	0	0	0	0	0
jüdische Kultusgem. Bad Kreuznach und Koblenz	0	0	0	0	0	0
Landesverb. d. israelit. Kultusgem. in Bayern	0	0	0	0	0	0
Saarland: israelitisch	0	0	0	0	0	0
Landesverband Sachsen der jüdischen Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Thüringen: jüdische Landesgemeinde	0	0	0	0	0	0
Bund für Geistesfreiheit	0	0	0	0	0	0
Apostelamt Jesu Christi	0	0	0	0	0	0
Pfingstgemeinden	0	0	0	0	0	0
Jehovas Zeugen	0	0	0	0	0	0
evangelisch-altreformiert	0	0	0	0	0	0
Unitarier	0	0	0	0	0	0
Christliche Wissenschaft, Christian Science	0	0	0	0	0	0
(übrige) Freireligiöse Gemeinden	0	0	0	0	0	0
Rumänisch-orthodox	0	0	0	0	0	0
Hinduistische Gemeinde Nordrhein-Westfalen	0	0	0	0	0	0
Erzdiözese der Syrisch-Orthodoxen Kirche von Antiochien in Deutschland	0	0	0	0	0	0
gesamt	427	50,354	421	49,646	848	100

Familienstände (nur HAW)	männlich¹	in Prozent	weiblich¹	in Prozent	gesamt	in Prozent
ledig	162	19,104	138	16,274	300	35,377
verheiratet	197	23,231	188	22,17	385	45,401
verwitwert	11	1,297	44	5,189	55	6,486
geschieden	38	4,481	40	4,717	78	9,198
getrennt lebend	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte im Ausland lebend	0	0	0	0	0	0
nicht bekannt	19	2,241	11	1,297	30	3,538
verheiratet - Eheg. n. uneingeschr. Steuerpfl.	0	0	0	0	0	0
verheiratet - Ehegatte vermisst	0	0	0	0	0	0
in eingetragener Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
aufgehobene Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
durch Tod aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
Ehe aufgehoben	0	0	0	0	0	0
durch Todeserklärung aufgelöste Lebenspartnerschaft	0	0	0	0	0	0
gesamt	427	50,354	421	49,646	848	100

Die Daten wurden am 01.07.2024 aus dem zentralen Integrationssystem EWOISneu ermittelt und basieren auf dem von der zuständigen Meldebehörde gepflegten Datenbestand. Alle Angaben ohne Gewähr, Irrtümer und Fehler vorbehalten.

¹ Aus datenschutzrechtlichen Gründen werden Fälle mit den Geschlechtsausprägungen „divers“ sowie „X/ohne Angabe“ dem weiblichen Geschlecht hinzugerechnet.

Haushaltsvermerke (Deckungs- und Übertragungsvermerk)

Unechte Deckungsfähigkeit

Gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Von dieser Möglichkeit wird kein Gebrauch gemacht. Zudem werden die Möglichkeiten der Echten Deckungsfähigkeit zunächst als ausreichend erachtet.

Echte Deckungsfähigkeit

Deckung innerhalb von Teilhaushalten

Gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushalts die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Deckung über Teilhaushalte hinweg

Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO können Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für die entsprechenden Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt.

Um die Handlungsfähigkeit nicht einzuschränken werden die Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, über die Teilhaushalte hinweg als deckungsfähig erklärt.

Deckung bei Investitionstätigkeit

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

Übertragbarkeit

Ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts sind ganz oder teilweise übertragbar, soweit im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Investitionstätigkeit

Bei den Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeine Verwaltung

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung
1140	Bauhof
2810	Heimat- und Kulturpflege
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege
3650	Kindertagesstätten
3660	Kinderspielplätze
4240	Sportplätze
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung
5410	Gemeindestraßen
5411	Straßenbeleuchtung
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5550	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feld- und Waldwege
5731	Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus
5750	Kommunale Tourismusförderung
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude
5761	Sonstiges Grundvermögen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	554.769,88	581.800,00	620.154,00	632.154,00	642.152,00	652.152,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.875,60	164.350,00	152.555,00	139.158,00	123.287,00	122.880,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.175,78	117.195,00	126.445,00	126.445,00	126.445,00	126.445,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	29.275,05	82.000,00	85.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	921.096,31	985.345,00	1.027.154,00	1.005.757,00	999.884,00	1.009.477,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	681.317,30	702.800,00	741.144,00	755.919,00	770.992,00	747.941,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.632,11	254.400,00	248.750,00	249.750,00	246.750,00	246.750,00
E11	Abschreibungen	199.600,00	198.400,00	196.630,00	191.684,00	191.199,00	186.200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.296,63	39.630,00	58.150,00	58.950,00	58.950,00	58.950,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.148.896,04	1.197.280,00	1.246.724,00	1.258.353,00	1.269.941,00	1.241.891,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 227.799,73	- 211.935,00	- 219.570,00	- 252.596,00	- 270.057,00	- 232.414,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 227.799,73	- 211.935,00	- 219.570,00	- 252.596,00	- 270.057,00	- 232.414,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.455,50					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 222.344,23	- 211.935,00	- 219.570,00	- 252.596,00	- 270.057,00	- 232.414,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 127.541,29	- 215.535,00	- 223.299,00	- 237.874,00	- 254.947,00	- 221.896,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.073,23	46.000,00	36.000,00	17.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	325.073,23	316.000,00	36.000,00	17.000,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.600,00	6.600,00	6.600,00		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	951.586,86	417.000,00	91.775,00	39.000,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	951.586,86	423.600,00	98.375,00	45.600,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 626.513,63	- 107.600,00	- 62.375,00	- 28.600,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2024	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 754.054,92	- 323.135,00	- 285.674,00	- 266.474,00	- 254.947,00	- 221.896,00



Produkthaushaltsbuch 2025/2026

Ortsgemeinde Niederheimbach

Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1110	Verwaltungssteuerung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Politische Führung / Schnittstelle zum Gemeinderat		
Bemerkung		
Ortsbürgermeister, Beigeordnete, Gemeinderat, Ausschüsse, Rathaus, Ortsverwaltung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Satzungen		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner		
Mandatsträger		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	38.077,27	36.700,00	35.877,00	36.555,00	37.250,00	37.955,00
	501100 <i>Bürgermeister</i>	24.813,47	25.800,00	26.580,00	27.111,00	27.654,00	28.207,00
	501200 <i>Beigeordnete</i>	500,00	500,00	500,00	510,00	521,00	531,00
	501400 <i>Rats- und Ausschussmitglieder</i>	580,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502210 <i>Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	5.788,10	5.800,00	6.111,00	6.233,00	6.358,00	6.485,00
	502220 <i>Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>		400,00	135,00	138,00	141,00	144,00
	503200 <i>Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge</i>	409,46	500,00	127,00	130,00	133,00	135,00
	504200 <i>Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge</i>	5.141,78	1.800,00	474,00	483,00	493,00	503,00
	506100 <i>Personalnebenaufwendungen</i>	1.344,46	900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421,39	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	523200 <i>Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen</i>		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523600 <i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	96,18	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	325,21	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.538,16	12.500,00	13.420,00	13.420,00	13.420,00	13.420,00
	561200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561310 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung</i>	177,90	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	562200 <i>Leasing</i>	1.166,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	562430 <i>Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates</i>	596,29		350,00	350,00	350,00	350,00
	562530 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>	5.331,80	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	563100 <i>Geschäfts- und Bürobedarf</i>	415,16	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563310 Porto und Versandkosten - Porto	56,25		70,00	70,00	70,00	70,00
563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	1.132,61	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564100 Versicherungsbeiträge	4.975,79	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	1.406,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
569200 Verfügungsmittel des Bürgermeisters		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
569300 Repräsentationen, Partnerschaften	271,63	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569600 Ehrengaben	372,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
569901 Bewirtungskosten	635,47	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.036,82	50.550,00	50.647,00	51.325,00	52.020,00	52.725,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 55.036,82	- 50.550,00	- 50.647,00	- 51.325,00	- 52.020,00	- 52.725,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 55.036,82	- 50.550,00	- 50.647,00	- 51.325,00	- 52.020,00	- 52.725,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.600,50	- 5.567,00	- 5.597,00	- 5.628,00	- 5.659,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 55.036,82	- 55.150,50	- 56.214,00	- 56.922,00	- 57.648,00	- 58.384,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57.678,26	- 54.650,50	- 55.714,00	- 56.422,00	- 57.148,00	- 57.884,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 57.678,26	- 54.650,50	- 55.714,00	- 56.422,00	- 57.148,00	- 57.884,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57.678,26	- 54.650,50	- 55.714,00	- 56.422,00	- 57.148,00	- 57.884,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

1110 . 502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
1110 . 562200	Leasing	Kopierer auf Leasingbasis. Die Aufwands- und Zahlungsrate beinhaltet somit den Erwerb wie auch Wartungskosten.
1110 . 581002	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bürgerhaus
1110 . 702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
1110 . 762200	Leasing	Kopierer auf Leasingbasis. Die Aufwands- und Zahlungsrate beinhaltet somit den Erwerb wie auch Wartungskosten.
1110 . 798002	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bürgerhaus

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1140	Bauhof	2025 / 2026

I. Beschreibung						
Allgemeine Angaben:						
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung				
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste				
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe					
Produktart :	intern					
Verbale Beschreibung						
Arbeiten mit technischem Inventar						
Bemerkung						
Fahrzeuge, Geräte, Garage						
Zielgruppe						
Einwohner Mitarbeiter des Bauhofs						
Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31,52				
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	31,52				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	31,52				
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	99.447,01	105.900,00	109.772,00	111.969,00	114.207,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	78.113,48	80.800,00	83.196,00	84.860,00	86.557,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		1.300,00	2.153,00	2.197,00	2.241,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	5.657,11	6.300,00	6.448,00	6.577,00	6.708,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	15.676,42	17.500,00	17.975,00	18.335,00	18.701,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.766,78	5.150,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00
	522100 Strom	1.093,28	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	522300 Abfall	287,20	300,00	300,00	300,00	300,00
	522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	1.513,31	1.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	49,99	100,00	100,00	100,00	100,00
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	31,45	100,00	100,00	100,00	100,00
	523500 Aufwendungen für die Fahrzeughaltung	336,29	400,00			
	523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	129,71	100,00			
	523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		150,00	150,00	150,00	150,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	248,54	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	134,47	500,00	500,00	500,00	500,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	942,54	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11	Abschreibungen	300,00	300,00	273,00	273,00	273,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	300,00	300,00	273,00	273,00	273,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.472,35	1.550,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	163,98	250,00	250,00	250,00	250,00
	563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	420,73	400,00	400,00	400,00	400,00
	564100 Versicherungsbeiträge	147,72	150,00	160,00	160,00	160,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	739,92	750,00	750,00	750,00	750,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105.986,14	112.900,00	117.155,00	119.352,00	121.590,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 105.954,62	- 112.900,00	- 117.155,00	- 119.352,00	- 121.590,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 105.954,62	- 112.900,00	- 117.155,00	- 119.352,00	- 121.590,00	- 123.874,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	103.050,00	112.900,00	117.855,00	120.052,00	122.290,00	124.574,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.904,62		700,00	700,00	700,00	700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 104.501,08	300,00	973,00	973,00	973,00	973,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			1.250,00 1.250,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.250,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.500,00 2.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.250,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 104.501,08	300,00	- 277,00	973,00	973,00	973,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 104.501,08	300,00	973,00	973,00	973,00	973,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1140 Bauhof:

1140 . 502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
1140 . 523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	neues Kommunalfahrzeug kommt in den Bestand
1140 . 564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	Kostenerstattung der Angliederungsgenossenschaft für Kfz MZ C 1233, landwirtschaftliche Zugmaschine???
1140 . 702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
1140 . 723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	neues Kommunalfahrzeug kommt in den Bestand
1140 . 764120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	Kostenerstattung der Angliederungsgenossenschaft für Kfz MZ C 1233, landwirtschaftliche Zugmaschine???

Maßnahmen 1140 Bauhof:

138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250				

Maßnahmen 1140 Bauhof:						
138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.250					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2810	Heimat- und Kulturpflege	2025 / 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 :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verbale Beschreibung	
Gestaltung des Ortsbildes und Begleitung privater Initiativen	
Bemerkung	
Ortsverschönerung, Gestaltung, Denkmalpflege, Grillplätze	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse Gesetze	
Zielgruppe	
Einwohner GrundstückseigentümerInnen	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.310,00	700,00	776,00	776,00	776,00	776,00
414510 Zuweisungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	2.210,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
415900 Sonstige Sonderposten	100,00	100,00	126,00	126,00	126,00	126,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	190,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	369,95					
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	369,95					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.869,95	850,00	976,00	976,00	976,00	976,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.642,49	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	771,29	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	683,12	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
524000 Aufwendungen für Heimatfeste und -märkte	4.188,08	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E11 Abschreibungen	800,00	800,00	801,00	801,00	799,00	355,00
539900 Sonstige Abschreibungen	800,00	800,00	801,00	801,00	799,00	355,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
541000 Zuschüsse für laufende Zwecke	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	87,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
569901 Bewirtungskosten	87,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.579,49	8.000,00	8.451,00	8.451,00	8.449,00	8.005,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.709,54	- 7.150,00	- 7.475,00	- 7.475,00	- 7.473,00	- 7.029,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.709,54	- 7.150,00	- 7.475,00	- 7.475,00	- 7.473,00	- 7.029,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.760,50	- 15.890,50	- 17.353,00	- 17.602,00	- 17.857,00	- 18.116,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.470,04	- 23.040,50	- 24.828,00	- 25.077,00	- 25.330,00	- 25.145,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.206,28	- 22.340,50	- 24.153,00	- 24.402,00	- 24.657,00	- 24.916,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			5.000,00			
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			5.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.206,28	- 22.340,50	- 24.153,00	- 24.402,00	- 24.657,00	- 24.916,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.206,28	- 22.340,50	- 24.153,00	- 24.402,00	- 24.657,00	- 24.916,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2810 Heimat- und Kulturpflege:

2810 . 414510	Zuweisungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Kostenerstattung Ortsbegrünung + Spenden Kirmes
2810 . 414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	darunter: Spenden Kerb
2810 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Grillhütte
2810 . 524000	Aufwendungen für Heimatfeste und -märkte	Kerb, St. Martin
2810 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
2810 . 581002	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bürgerhaus

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2810 Heimat- und Kulturpflege:

2810 . 614510	Zuwendungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	Kostenerstattung Ortsbegrünung + Spenden Kirmes
2810 . 614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	darunter: Spenden Kerb
2810 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Miete Grillhütte
2810 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Kerb, St. Martin
2810 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof
2810 . 798002	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bürgerhaus

Maßnahmen 2810 Heimat- und Kulturpflege:

137 Erweiterung des Hauptverteilers

	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3310	Förderung der Wohlfahrtspflege	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Wohlfahrtsverbände, Maßnahmen der Gemeinde

Auftragsgrundlage

Gesetze
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner der Gemeinde über ... Jahre

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497,36	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
524900 Aufwendungen für projektive und sonstige Maßnahmen	497,36	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	276,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	276,00	280,00	280,00	280,00	280,00	280,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	773,36	780,00	780,00	780,00	780,00	780,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 773,36	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 773,36	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 773,36	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 629,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 629,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 629,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00	- 780,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege:

3310 . 524900	Aufwendungen für projektive und sonstige Maßnahmen	Aufwendungen für den Seniorennachmittag
3310 . 564200	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	Mitgliedsbeitrag Vierthälerbus
3310 . 724900	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	Aufwendungen für den Seniorennachmittag
3310 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Vierthälerbus

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kindertagesstätten	2025 / 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 :	extern
Verbale Beschreibung	
Betreuung von Kindern ab Vollendung des 3. Lebensjahres	
Bemerkung	
Kindergarten, Gebäude und Einrichtung	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	437.764,29	494.500,00	532.530,00	544.530,00	554.529,00	564.529,00
	414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	433.766,87	460.000,00	528.000,00	540.000,00	550.000,00	560.000,00
	414431 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		30.000,00				
	414433 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	497,42	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	414590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	415900 Sonstige Sonderposten	3.500,00	3.500,00	3.530,00	3.530,00	3.529,00	3.529,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.004,34	9.200,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
	441400 Beteiligung Essenskosten	13.974,50	8.500,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
	441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	1.029,84	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		39.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	442430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden/ Ortsgemeinde Oberheimbach		39.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	452.768,63	542.700,00	588.630,00	600.630,00	610.629,00	620.629,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	534.720,15	550.100,00	585.469,00	597.169,00	609.103,00	582.855,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	417.904,97	422.200,00	445.010,00	453.910,00	462.988,00	441.503,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		6.000,00	11.470,00	11.700,00	11.935,00	12.174,00
	503200 Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	30.662,74	31.800,00	33.561,00	34.232,00	34.917,00	33.435,00
	504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	86.073,44	89.600,00	94.928,00	96.827,00	98.763,00	95.243,00
	506100 Personalnebenaufwendungen	79,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.884,87	27.000,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
	522100 Strom	- 6.976,14	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522200 Heizung	98,18	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	522300 Abfall	392,60	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	1.708,56	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	6.714,23	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	3.716,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	222,83	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.620,93	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	524200 Essenskosten	10.003,42	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	482,36	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	524500 Aufwendungen für Verbrauchsgut im Lehr- und Spielbetrieb	840,10	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524900 Aufwendungen für projektive und sonstige Maßnahmen	61,30					
E11	Abschreibungen	4.500,00	4.500,00	4.471,00	4.471,00	4.471,00	4.471,00
	539900 Sonstige Abschreibungen	4.500,00	4.500,00	4.471,00	4.471,00	4.471,00	4.471,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.901,46	9.270,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00	9.570,00
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	815,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	529,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	562200 Leasing	842,52	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	563100 Geschäfts- und Bürobbedarf	459,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
563220 <i>Fachliteratur, Zeitschriften - Zeitschriften</i>	245,00	400,00	350,00	350,00	350,00	350,00
563400 <i>Telefon, Datenübertragung, Portokosten</i>	575,69	300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
563460 <i>Rundfunk- und Fernsehgebühren</i>	73,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	4.066,27	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
569901 <i>Bewertungskosten</i>	1.294,90	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	568.006,48	590.870,00	625.210,00	636.910,00	648.844,00	622.596,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 115.237,85	- 48.170,00	- 36.580,00	- 36.280,00	- 38.215,00	- 1.967,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 115.237,85	- 48.170,00	- 36.580,00	- 36.280,00	- 38.215,00	- 1.967,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 10.305,00	- 11.290,00	- 11.786,00	- 12.005,00	- 12.229,00	- 12.457,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 125.542,85	- 59.460,00	- 48.366,00	- 48.285,00	- 50.444,00	- 14.424,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 112.633,27	- 58.460,00	- 47.425,00	- 47.344,00	- 49.502,00	- 13.482,00
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</i>	238.573,23	32.000,00				
681420 <i>vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	180.454,54					
681430 <i>vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	8.118,69	32.000,00				
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	50.000,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.573,23	32.000,00				
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	751.004,48	80.000,00				
785200 <i>Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	523.878,61	20.000,00				
785330 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	225.455,11					
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		60.000,00				
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen</i>	1.670,76					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	751.004,48	80.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 512.431,25	- 48.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 625.064,52	- 106.460,00	- 47.425,00	- 47.344,00	- 49.502,00	- 13.482,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
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 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 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 112.633,27	- 58.460,00	- 47.425,00	- 47.344,00	- 49.502,00	- 13.482,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3650 Kindertagesstätten:

3650 . 414430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreiszuwendung
3650 . 414431	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Wegfall mit Einführung des neuen Kita-Gesetzes zum 01.07.2021
3650 . 414590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kita
3650 . 441901	Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	Kopiergeld
3650 . 442430	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden / Ortsgemeinde Oberheimbach	Zuschuss Oberheimbach
3650 . 502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
3650 . 569901	Bewirtungskosten	Getränke/Essen Feste und Ausflüge
3650 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
3650 . 614430	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreiszuwendung
3650 . 614431	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Wegfall mit Einführung des neuen Kita-Gesetzes zum 01.07.2021
3650 . 614590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Spenden Kita
3650 . 641901	Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	Kopiergeld
3650 . 642430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zuschuss Oberheimbach
3650 . 702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
3650 . 769901	Bewirtungskosten	Getränke/Essen Feste und Ausflüge
3650 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Kinderspielplätze	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Anlage und Gestaltung von Spielplätzen und Bestückung mit Spielgeräten

Bemerkung

Kleinkinderspielplätze, Spielgeräte, Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Gesetze
Beschlüsse

Zielgruppe

Kinder
Eltern

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.826,66	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	3.826,66	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E11 Abschreibungen 539900 Sonstige Abschreibungen	5.200,00 5.200,00	5.200,00 5.200,00	5.184,00 5.184,00	5.184,00 5.184,00	5.184,00 5.184,00	859,00 859,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.026,66	7.200,00	9.184,00	9.184,00	9.184,00	4.859,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.026,66	- 7.200,00	- 9.184,00	- 9.184,00	- 9.184,00	- 4.859,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.026,66	- 7.200,00	- 9.184,00	- 9.184,00	- 9.184,00	- 4.859,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 10.305,00	- 11.290,00	- 11.786,00	- 12.005,00	- 12.229,00	- 12.457,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.331,66	- 18.490,00	- 20.970,00	- 21.189,00	- 21.413,00	- 17.316,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.826,66	- 13.290,00	- 15.786,00	- 16.005,00	- 16.229,00	- 16.457,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.826,66	- 13.290,00	- 15.786,00	- 16.005,00	- 16.229,00	- 16.457,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.826,66	- 13.290,00	- 15.786,00	- 16.005,00	- 16.229,00	- 16.457,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3660 Kinderspielplätze:

3660 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1140
3660 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1140

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4240	Sportplätze	2025 / 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 :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung
Freisportanlage für Trainings- und Spielbetrieb
Auftragsgrundlage
Gesetze
Beschlüsse
Zweckvereinbarung
Zielgruppe
Jugendliche
Vereine
Einwohner

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4240 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	300,00	300,00	325,00	325,00	325,00	325,00
539900 Sonstige Abschreibungen	300,00	300,00	325,00	325,00	325,00	325,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	300,00	300,00	325,00	325,00	325,00	325,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300,00	- 300,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300,00	- 300,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 300,00	- 300,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00	- 325,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 4240 Sportplätze:		
4240 . 539900	Sonstige Abschreibungen	Gemeinde ist Miteigentümer des Grundstücks/Gebäuden

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung	2025 / 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	
Verbale Beschreibung		
Bauleitplanung, Dorferneuerung, Mitwirkung bei Regional- und Verkehrsplanungen		
Bemerkung		
Örtliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung, Vermessung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Beschlüsse		
Satzungen		
Rahmenpläne		
Zielgruppe		
Einwohner		
Gewerbebetriebe		
Architekten		
Straßenanlieger		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	45.429,69					
414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	45.429,69					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425,00	1.400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
431000 Verwaltungsgebühren/ Vorkaufsrecht	425,00	1.400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.854,69	1.400,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
562000 Aufwendungen für Rechte und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562500 Aufwendungen für projektive Leistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	45.854,69	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	45.854,69	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	45.854,69	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.544,76	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Orts- und Regionalplanung, Bodenordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	45.544,76	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 <u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	45.544,76	- 1.100,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00	- 1.700,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5410	Gemeindestraßen	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verkehrsflächen und -anlagen, ausgenommen Fahrbahnen der klassifizierten Straßen

Bemerkung

Gemeindestraßen, Gehwege an den Kreisstraßen, Plätze, Verkehrsanlagen, Buswartehalle, Straßenentwässerung

Auftragsgrundlage

Landesstraßengesetz
Satzungen
Beschlüsse
Zweckvereinbarung

Zielgruppe

Einwohner
VerkehrsteilnehmerInnen
Gäste
AnwohnerInnen
VG Werke

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.600,00	10.600,00	10.593,00	10.593,00	10.593,00	10.593,00
415900 Sonstige Sonderposten	10.600,00	10.600,00	10.593,00	10.593,00	10.593,00	10.593,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720,39	76.500,00	76.472,00	76.472,00	76.036,00	75.890,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	720,39	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte		75.700,00	75.672,00	75.672,00	75.236,00	75.090,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.776,96	6.600,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
441200 Mieten und Pachten	6.740,00	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	36,96	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E7 Sonstige laufende Erträge	29.275,05	22.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
462500 Konzessionsabgaben	29.275,05	22.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.372,40	115.700,00	118.965,00	118.965,00	118.529,00	118.383,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.824,25	25.000,00	17.300,00	17.300,00	14.300,00	14.300,00
523211 Entgelte wg. Straßenoberflächenentwässerung	11.308,00	22.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.081,96	2.000,00	5.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	434,29	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E11 Abschreibungen	111.000,00	111.000,00	111.047,00	111.046,00	110.597,00	110.451,00
539900 Sonstige Abschreibungen	111.000,00	111.000,00	111.047,00	111.046,00	110.597,00	110.451,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.211,33	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.211,33	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125.035,58	137.200,00	129.847,00	129.846,00	126.397,00	126.251,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77.663,18	- 21.500,00	- 10.882,00	- 10.881,00	- 7.868,00	- 7.868,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 77.663,18	- 21.500,00	- 10.882,00	- 10.881,00	- 7.868,00	- 7.868,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 30.915,00	- 33.870,00	- 35.355,00	- 36.016,00	- 36.686,00	- 37.372,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 108.578,18	- 55.370,00	- 46.237,00	- 46.897,00	- 44.554,00	- 45.240,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.984,80	- 30.670,00	- 21.455,00	- 22.116,00	- 19.786,00	- 20.472,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.000,00		10.000,00	10.000,00		
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	85.000,00		10.000,00	10.000,00		
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00				
682590 Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten		270.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000,00	270.000,00	10.000,00	10.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	200.582,38	290.000,00	10.000,00	10.000,00		
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	200.582,38		5.000,00	5.000,00		
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen		290.000,00	5.000,00	5.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.582,38	290.000,00	10.000,00	10.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 115.582,38	- 20.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 96.597,58	- 50.670,00	- 21.455,00	- 22.116,00	- 19.786,00	- 20.472,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5410 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
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)	18.984,80	- 30.670,00	- 21.455,00	- 22.116,00	- 19.786,00	- 20.472,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5410 Gemeindestraßen:

5410 . 432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Entgelte Container
5410 . 441200	Mieten und Pachten	Stellplätze Burgweg
5410 . 523211	Entgelte wg. Straßenoberflächenentwässerung	2024 - Abrechnung Straßenoberflächenentwässerung 2012-2023
5410 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Sanierung Parkplatz
5410 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5410 . 632100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Entgelte Container
5410 . 641200	Mieten und Pachten	Stellplätze Burgweg
5410 . 723211	Entgelte wg. Straßenoberflächenentwässerung	2024 - Abrechnung Straßenoberflächenentwässerung 2012-2023
5410 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Sanierung Parkplatz
5410 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:

103 Auf der Höhe / Erschließung	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

127 Erschließung Neubaugebiete	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

Maßnahmen 5410 Gemeindestraßen:						
127	Erschließung Neubaugebiete					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Straßenbeleuchtung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb und Steuerung der Ortsbeleuchtung		
Bemerkung		
Einrichtungen der Straßenbeleuchtung, Unterhaltung und Betrieb		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner		
VerkehrsteilnehmerInnen		
AnwohnerInnen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.200,00	8.400,00	7.176,00	4.192,00	4.192,00	4.191,00	
437001 Erträge aus Auflösung von Sonderposten / Beiträge und ähnliche Entgelte	9.200,00	8.400,00	7.176,00	4.192,00	4.192,00	4.191,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.200,00	8.400,00	7.176,00	4.192,00	4.192,00	4.191,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.636,25	22.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
522100 Strom	27.636,25	22.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E11 Abschreibungen	14.600,00	13.700,00	12.158,00	7.215,00	7.214,00	7.214,00	
539900 Sonstige Abschreibungen	14.600,00	13.700,00	12.158,00	7.215,00	7.214,00	7.214,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.236,25	36.200,00	27.658,00	22.715,00	22.714,00	22.714,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.036,25	- 27.800,00	- 20.482,00	- 18.523,00	- 18.522,00	- 18.523,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 33.036,25	- 27.800,00	- 20.482,00	- 18.523,00	- 18.522,00	- 18.523,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 33.036,25	- 27.800,00	- 20.482,00	- 18.523,00	- 18.522,00	- 18.523,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.447,69	- 22.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		14.000,00				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (ab 2021)		14.000,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.000,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000,00	21.000,00			
785300 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		30.000,00	21.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	21.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 16.000,00	- 21.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 27.447,69	- 38.500,00	- 36.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 27.447,69	- 22.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00	- 15.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Straßenbeleuchtung:

5411 . 522100	Strom	Umtellung auf LED ab 2025
5411 . 681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land (ab 2021)	im Jahr 2025
5411 . 722100	Strom	Umtellung auf LED ab 2025
5411 . 785300	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	im Jahr 2025

Maßnahmen 5411 Straßenbeleuchtung:

134 Umstellung Straßenbeleuchtung LED	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					

Maßnahmen 5411 Straßenbeleuchtung:						
134 Umstellung Straßenbeleuchtung LED						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.000					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Landschaftspflege, Grünanlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Funktionaler Schwerpunkt / Maßnahmen gegen zunehmende Verbuschung der ehemaligen Weinberglagen		
Bemerkung		
Ortsrandpflege, Freischneide, Weidehaltung, Öffentliche Begrünungen		
Auftragsgrundlage		
Gesetze Verordnungen Beschlüsse Bundesnaturschutzgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner GrundstückseigentümerInnen Nutzungsberechtigte Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.364,57	1.850,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
523100 <i>Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen</i>	3.123,41	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	251,52		500,00	500,00	500,00	500,00
523200 <i>Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen</i>	336,27	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
523400 Aufwendungen für die Weidehaltung	653,37	150,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E11 Abschreibungen	1.100,00	1.100,00	1.074,00	1.073,00	1.073,00	1.073,00
539900 Sonstige Abschreibungen	1.100,00	1.100,00	1.074,00	1.073,00	1.073,00	1.073,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.110,06	920,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	751,00	700,00	750,00	750,00	750,00	750,00
564100 Versicherungsbeiträge	338,27	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
568100 Grundsteuer	20,79	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.574,63	3.870,00	6.644,00	6.643,00	6.643,00	6.643,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.574,63	- 3.870,00	- 6.644,00	- 6.643,00	- 6.643,00	- 6.643,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.574,63	- 3.870,00	- 6.644,00	- 6.643,00	- 6.643,00	- 6.643,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.457,50	- 16.935,00	- 17.678,00	- 18.008,00	- 18.344,00	- 18.688,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.032,13	- 20.805,00	- 24.322,00	- 24.651,00	- 24.987,00	- 25.331,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.417,01	- 19.705,00	- 23.248,00	- 23.578,00	- 23.914,00	- 24.258,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.417,01	- 19.705,00	- 23.248,00	- 23.578,00	- 23.914,00	- 24.258,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.417,01	- 19.705,00	- 23.248,00	- 23.578,00	- 23.914,00	- 24.258,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5510 Landschaftspflege, Grünanlagen:

5510 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5510 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2025 / 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
Verbale Beschreibung	
Lang- und mittelfristige Belegung des Friedhofes / Unterschiedliche Bestattungsarten / Gebühren- und Entgeltplanung	
Bemerkung	
Gemeindefriedhof, Leichenhalle, Grabnutzung	
Auftragsgrundlage	
Gesetze	
Satzungen	
Beschlüsse	
Benutzungsordnung	
Zielgruppe	
Einwohner	
Nutzungsberechtigte	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	717,40	400,00	788,00	788,00	788,00	788,00	788,00
414430 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	317,40		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
415900 Sonstige Sonderposten	400,00	400,00	388,00	388,00	388,00	388,00	388,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.860,00	15.400,00	15.407,00	14.994,00	14.559,00	14.299,00	14.299,00
432200 Entgelte für das Bestattungswesen	3.290,00	3.200,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
432241 Entgelte - für Kostenerstattung Grabaushub + Grabbereitung	420,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
432243 Entgelte - für die Pflege des Friedhofs / der Grabstätten		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
432245 Entgelte - für die Kostenerstattung von Abdeckplatten (Urnengräber)	150,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
432246 Entgelte - für die Grabräumung (nach Ablauf der Liegefrist)		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
439000 Auflösung von Sonderposten / Grabnutzung		6.200,00	5.907,00	5.494,00	5.059,00	4.799,00	4.799,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,76						
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	11,76						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.589,16	15.800,00	16.195,00	15.782,00	15.347,00	15.087,00	15.087,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676,85	1.950,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
522100 Strom	193,40	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	483,45	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
524800 Aufwendungen für Grabbereitungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	2.900,00	2.900,00	2.904,00	2.904,00	2.874,00	2.791,00	2.791,00
539900 Sonstige Abschreibungen	2.900,00	2.900,00	2.904,00	2.904,00	2.874,00	2.791,00	2.791,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	244,15	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
564100 Versicherungsbeiträge	244,15	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.821,00	5.100,00	5.054,00	5.054,00	5.024,00	4.941,00	4.941,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	768,16	10.700,00	11.141,00	10.728,00	10.323,00	10.146,00	10.146,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	768,16	10.700,00	11.141,00	10.728,00	10.323,00	10.146,00	10.146,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 10.305,00	- 11.290,00	- 11.786,00	- 12.005,00	- 12.229,00	- 12.457,00	- 12.457,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.536,84	- 590,00	- 645,00	- 1.277,00	- 1.906,00	- 2.311,00	- 2.311,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.838,85	- 4.290,00	- 4.036,00	- 4.255,00	- 4.479,00	- 4.707,00	- 4.707,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00						
681900 Sonstige	1.500,00						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.338,85	- 4.290,00	- 4.036,00	- 4.255,00	- 4.479,00	- 4.707,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.838,85	- 4.290,00	- 4.036,00	- 4.255,00	- 4.479,00	- 4.707,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

5530 . 432200	Entgelte für das Bestattungswesen	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag
5530 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5530 . 632200	Entgelte für das Bestattungswesen	Wiederkehrender Aufwandsbeitrag
5530 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5550	Kommunale Forstwirtschaft	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Ökologische und ökonomische Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Bemerkung

Holz- und Nebennutzungen im Gemeindewald, Forstliche Dienstleistungen, Naherholung

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz
Landeswaldgesetz
Forsteinrichtungswerk

Zielgruppe

MitarbeiterInnen
Kunden

Einwohner
Nutzungsberechtigte
Touristen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.048,50	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
414411 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	19.148,50	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
414420 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	900,00					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.280,21	60.000,00	50.000,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	142.280,21	55.000,00	45.000,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00
436600 ehemals. Wildschadene. ab 2024 nicht mehr bebuchen		5.000,00				
436900 Wildschadenpauschale			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.310,79	27.245,00	27.245,00	27.245,00	27.245,00	27.245,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	57.065,79	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
441200 Mieten und Pachten	10.245,00	10.245,00	10.245,00	10.245,00	10.245,00	10.245,00
E7 Sonstige laufende Erträge		60.000,00	60.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		60.000,00	60.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	229.639,50	185.245,00	175.245,00	145.245,00	130.245,00	130.245,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.108,86	125.000,00	122.000,00	123.000,00	123.000,00	123.000,00
521000 Betrieblicher Sachaufwand	6.066,90	10.000,00	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
521100 Betrieblicher Aufwand für Unternehmen	20.463,83	55.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
521101 Sach- und Unternehmeraufwand für außerforstliche Dienstleistungen	32.024,09	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
525431 Kostenerstattungen	21.600,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
525432 Kostenerstattungen	11.954,04	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E11 Abschreibungen	300,00	300,00	326,00	326,00	326,00	326,00
539900 Sonstige Abschreibungen	300,00	300,00	326,00	326,00	326,00	326,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29.809,33	6.340,00	22.580,00	23.380,00	23.380,00	23.380,00
562500 Aufwendungen für projektive Leistungen	1.244,26		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
564100 Versicherungsbeiträge	5.372,66	5.800,00	8.000,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	188,62	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
567100 Gewerbesteuer	9.861,40		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
567200 Körperschaftsteuer	12.763,33		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
567300 Kapitalertragsteuer	40,00		40,00	40,00	40,00	40,00
568100 Grundsteuer	339,06	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	122.218,19	131.640,00	144.906,00	146.706,00	146.706,00	146.706,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	107.421,31	53.605,00	30.339,00	- 1.461,00	- 16.461,00	- 16.461,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	107.421,31	53.605,00	30.339,00	- 1.461,00	- 16.461,00	- 16.461,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	107.421,31	53.605,00	30.339,00	- 1.461,00	- 16.461,00	- 16.461,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.703,37	- 6.095,00	- 29.335,00	- 41.135,00	- 56.135,00	- 56.135,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			6.000,00	6.000,00		
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			6.000,00	6.000,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000,00	6.000,00		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		6.600,00	6.600,00	6.600,00		
781490 an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich		6.600,00	6.600,00	6.600,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		6.000,00	6.000,00	6.000,00		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.000,00	6.000,00	6.000,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.600,00	12.600,00	12.600,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 12.600,00	- 6.600,00	- 6.600,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>78.703,37</u>	<u>- 18.695,00</u>	<u>- 35.935,00</u>	<u>- 47.735,00</u>	<u>- 56.135,00</u>	<u>- 56.135,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	78.703,37	- 6.095,00	- 29.335,00	- 41.135,00	- 56.135,00	- 56.135,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

5550 . 414420	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	Schadholzbeseitigung
5550 . 436600	ehemals. Wildschadene. ab 2024 nicht mehr bebuchen	Wildschadenverhütungspauschale auf dem Konto 436900 planen
5550 . 441200	Mieten und Pachten	darunter: Mieterträge von Woodify
5550 . 525431	Kostenerstattungen	FBK
5550 . 614420	Zuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	Schadholzbeseitigung
5550 . 636600	Wildschadensentschädigung	Wildschadenverhütungspauschale auf dem Konto 436900 planen
5550 . 641200	Mieten und Pachten	darunter: Mieterträge von Woodify
5550 . 725431	Kostenerstattungen	FBK

Maßnahmen 5550 Kommunale Forstwirtschaft:

135 Forst / Grunderwerb + Veräußerung						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	6.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	6.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

136 Forst / Beteiligung an Beschaffungen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Maßnahmen 5550 Kommunale Forstwirtschaft:						
136 Forst / Beteiligung an Beschaffungen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.600	6.600				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.600	- 6.600				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feld- und Waldwege	2025 / 2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Weitläufiges Wegenetz mit überwiegender Zweckbestimmung der Bewirtschaftung von Weinbergen	
Bemerkung	
Landwirtschaftswege, Bau und Unterhaltung,	
Auftragsgrundlage	
Gesetze Beschlüsse Verträge	
Zielgruppe	
Einwohner Nutzungsberechtigte Jagdgenossenschaft	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Waldwege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	31.900,00	31.900,00	31.946,00	31.946,00	31.945,00	31.945,00	
415900 Sonstige Sonderposten	31.900,00	31.900,00	31.946,00	31.946,00	31.945,00	31.945,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.913,97						
441203 Jagdpacht	16.913,97						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.813,97	31.900,00	31.946,00	31.946,00	31.945,00	31.945,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.165,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.165,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
E11 Abschreibungen	32.100,00	32.100,00	32.147,00	32.147,00	32.146,00	32.145,00	
539900 Sonstige Abschreibungen	32.100,00	32.100,00	32.147,00	32.147,00	32.146,00	32.145,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feld- und Waldwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.265,96	33.100,00	33.147,00	33.147,00	33.146,00	33.145,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.548,01	- 1.200,00	- 1.201,00	- 1.201,00	- 1.201,00	- 1.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	15.548,01	- 1.200,00	- 1.201,00	- 1.201,00	- 1.201,00	- 1.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 15.457,50	- 16.935,00	- 17.678,00	- 18.008,00	- 18.344,00	- 18.686,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>90,51</u>	<u>- 18.135,00</u>	<u>- 18.879,00</u>	<u>- 19.209,00</u>	<u>- 19.545,00</u>	<u>- 19.886,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.748,01	- 17.935,00	- 18.678,00	- 19.008,00	- 19.344,00	- 19.686,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>15.748,01</u>	<u>- 17.935,00</u>	<u>- 18.678,00</u>	<u>- 19.008,00</u>	<u>- 19.344,00</u>	<u>- 19.686,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	15.748,01	- 17.935,00	- 18.678,00	- 19.008,00	- 19.344,00	- 19.686,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5559 Feld- und Waldwege:

5559 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Anteil Instandsetzungen durch Gemeinde
5559 . 581001	Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	Bauhof
5559 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Anteil Instandsetzungen durch Gemeinde
5559 . 798001	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Bauhof

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus	2025 / 2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	

Produktart :	intern und extern
--------------	-------------------

Verbale Beschreibung

Ehemalige Weinbaudomäne / von Ortsgemeinde erworben, umgebaut und saniert
 Ratssaal
 Funktionsräume
 Versamlungs- und Schulungsräume

Außerdem in dem Gebäude:

Kommunaler Kindergarten

Bemerkung

Gemeinschaftshaus mit Einrichtungen der örtlichen Verwaltung, Ratssaal und Gemeindewohnungen

Auftragsgrundlage

Satzungen
 Ratsbeschlüsse

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.000,00	5.700,00	5.521,00	5.521,00	5.521,00	5.521,00
415900 Sonstige Sonderposten	6.000,00	5.700,00	5.521,00	5.521,00	5.521,00	5.521,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.599,42	30.150,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00
441200 Mieten und Pachten	30.472,71	30.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
441901 Sonstige Erträge und Leistungsentgelte	126,71	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.799,42	36.350,00	38.221,00	38.221,00	38.221,00	38.221,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.072,87	10.100,00	10.026,00	10.226,00	10.432,00	10.640,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.753,30	7.200,00	7.499,00	7.649,00	7.802,00	7.958,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen		100,00	197,00	201,00	205,00	209,00
503200 Arbeitnehmer - Versorgungsbeiträge	543,45	600,00	501,00	511,00	522,00	532,00
504200 Arbeitnehmer - Sozialversicherungsbeiträge	1.776,12	2.200,00	1.829,00	1.865,00	1.903,00	1.941,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.522,56	24.950,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00	31.600,00
522100 Strom	5.084,67	5.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522200 Heizung	10.189,08	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
522300 Abfall	522,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	3.166,20	3.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
523100 Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2.803,92	5.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523200 Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen	756,09	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		50,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	23.200,00	22.900,00	22.669,00	22.668,00	22.666,00	22.666,00
539900 Sonstige Abschreibungen	23.200,00	22.900,00	22.669,00	22.668,00	22.666,00	22.666,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.645,92	2.720,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00
563400 Telefon, Datenübertragung, Portokosten	70,68	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
564100 Versicherungsbeiträge	1.638,90	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
568100 Grundsteuer	862,90	750,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.441,35	60.670,00	67.115,00	67.314,00	67.518,00	67.726,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.641,93	- 24.320,00	- 28.894,00	- 29.093,00	- 29.297,00	- 29.505,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.641,93	- 24.320,00	- 28.894,00	- 29.093,00	- 29.297,00	- 29.505,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.911,00	9.201,00	11.134,00	11.194,00	11.256,00	11.318,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.730,93	- 15.119,00	- 17.760,00	- 17.899,00	- 18.041,00	- 18.187,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.972,49	2.081,00	- 612,00	- 752,00	- 896,00	- 1.042,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land			10.500,00 10.500,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.500,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro 785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen		10.000,00 10.000,00	29.775,00 19.775,00 2.000,00 8.000,00	10.000,00 10.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00	29.775,00	10.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00	- 19.275,00	- 10.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.972,49	- 7.919,00	- 19.887,00	- 10.752,00	- 896,00	- 1.042,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.972,49	2.081,00	- 612,00	- 752,00	- 896,00	- 1.042,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:

5731 . 481002	Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1110 + 2810
5731 . 502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
5731 . 522200	Heizung	Pellets und Wärmestrom
5731 . 523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2023 - Umzug Büro+Ratssaal in UG
5731 . 564100	Versicherungsbeiträge	Versicherung des Gebäudes Heimbachtal 32
5731 . 698002	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1110 + 2810
5731 . 702220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2 % LOB
5731 . 722200	Heizung	Pellets und Wärmestrom
5731 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2023 - Umzug Büro+Ratssaal in UG
5731 . 764100	Personen- und Schadensversicherungen	Versicherung des Gebäudes Heimbachtal 32
5731 . 785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen	im Jahr 2025

Maßnahmen 5731 Bürgerhaus, Märchenhainhalle, Wohnungen Bürgerhaus:					
118 Rathaus / Erwerb von beweglichem Vermögen					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000				

124 Bürgerhaus / Sanierung					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	10.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.000	- 10.000			

138 Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.775				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.275				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Kommunale Tourismusförderung	2025 / 2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575 Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Freiwillige beitragspflichtige Mitgliedschaft	
Bemerkung	
Mitgliedschaft in der Touristik Rhein-Nahe e.V.	

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Satzungsregelungen

Zielgruppe

Gastronomie
Gäste
Touristen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 436100 Fremdenverkehrsbeitrag/ Fremdenverkehrsabgabe		2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564200 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	602,00 602,00	500,00 500,00	700,00 700,00	700,00 700,00	700,00 700,00	700,00 700,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	602,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 602,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 602,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 602,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 752,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 752,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 752,00	- 500,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00	- 700,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5760	Wohn- und Geschäftsgebäude	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576	Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Geschäftsgrundstücke mit Aufbauten		
Bemerkung		
Mietwohnungen, Gebäudebestände ohne spezifische Zuordnung		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.621,84	34.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	33.621,84	34.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442590 <i>Zuweisungen vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich</i>		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.621,84	35.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.750,20	8.600,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00
522100 <i>Strom</i>		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
522200 <i>Heizung</i>	4.365,72	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522300 <i>Abfall</i>	152,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
522400 <i>Wasser/Abwasser; Abgaben</i>	915,68	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523100 <i>Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen</i>	102,73	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523200 <i>Bewirtschaftung der Gebäude und Einrichtungen</i>	1.214,07	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	3.300,00	3.300,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
539900 <i>Sonstige Abschreibungen</i>	3.300,00	3.300,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.349,02	1.400,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
564100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	1.114,38	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
568100 <i>Grundsteuer</i>	234,64	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.399,22	13.300,00	14.801,00	14.801,00	14.801,00	14.801,00	14.801,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.222,62	21.700,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	22.222,62	21.700,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	22.222,62	21.700,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00	21.199,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.735,34	25.000,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.250,00				
681420 <i>vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>			2.250,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.250,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			16.500,00	12.000,00			
785200 <i>Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			4.500,00				
785930 <i>Auszahlungen für Anlagen im Bau und geleistet Anzahlungen - Baumaßnahmen</i>			12.000,00	12.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			16.500,00	12.000,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 14.250,00	- 12.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	24.735,34	25.000,00	10.200,00	12.450,00	24.450,00	24.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	24.735,34	25.000,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00	24.450,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:

5760 . 441200	Mieten und Pachten	Mieterträge aus Bahnhofsgebäude und Stellflächen Mieterträge Kiosk am Rhein
5760 . 442590	Zuweisungen vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Erst. der Betriebskosten Rheinstraße 88
5760 . 523100	Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen	2025 - Dach abdichten altes Gemeindehaus (investiv, Maßnahme 125)
5760 . 641200	Mieten und Pachten	Mieterträge aus Bahnhofsgebäude und Stellflächen Mieterträge Kiosk am Rhein
5760 . 642590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Erst. der Betriebskosten Rheinstraße 88
5760 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2025 - Dach abdichten altes Gemeindehaus (investiv, Maßnahme 125)

Maßnahmen 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:

125	Bahnhof / Modernisierung (Dorferneuerung)	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000	12.000			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000	- 12.000			

138	Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.250				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500				

Maßnahmen 5760 Wohn- und Geschäftsgebäude:					
138	Austausch alter Leuchtmittel in Liegenschaften				
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.250			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5761	Sonstiges Grundvermögen	2025 / 2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	576 Wohn- und Geschäftsgebäude
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern und extern
Verbale Beschreibung	
Baugrundstücke (veräußerbar), Landwirtschaftliche Flächen, Brachland	
Bemerkung	
Grundstücke, Brachlandflächen ohne spezifische Zuordnung	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse	
Zielgruppe	
Bauinteressenten	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.535,23	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
441200 Mieten und Pachten	9.535,23	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.535,23	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543,06	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	
522400 Wasser/Abwasser; Abgaben	543,06	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	49,85	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
568100 Grundsteuer	49,85	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	592,91	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.942,32	9.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	8.942,32	9.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.942,32	9.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5761 Sonstiges Grundvermögen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.967,32	9.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>			1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000,00	1.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden</i>		1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.967,32	8.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	8.967,32	9.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5761 Sonstiges Grundvermögen:

5761 . 441200	Mieten und Pachten	u.a. Steinbruch
5761 . 641200	Mieten und Pachten	u.a. Steinbruch

Maßnahmen 5761 Sonstiges Grundvermögen:

107 Grundvermögen / Erwerb von Grundstücken						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederheimbach

Hauptplan 2025/2026

40 Niederheimbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	631.254,98	605.850,00	689.800,00	712.900,00	745.100,00	758.200,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	319.392,00	344.400,00	339.000,00	343.000,00	348.000,00	343.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	22.900,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	973.546,98	950.250,00	1.028.800,00	1.055.900,00	1.093.100,00	1.101.200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	657.059,67	699.800,00	711.050,00	721.050,00	736.050,00	755.050,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	657.059,67	699.800,00	711.050,00	721.050,00	736.050,00	755.050,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	316.487,31	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	869,93	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.821,07	11.150,00	18.800,00	17.879,00	16.520,00	15.315,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.951,14	- 9.850,00	- 17.500,00	- 16.579,00	- 15.220,00	- 14.015,00
E20	Ordentliches Ergebnis	304.536,17	240.600,00	300.250,00	318.271,00	341.830,00	332.135,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	304.536,17	240.600,00	300.250,00	318.271,00	341.830,00	332.135,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	301.747,37	240.600,00	300.250,00	318.271,00	341.830,00	332.135,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	301.747,37	240.600,00	300.250,00	318.271,00	341.830,00	332.135,00



Produkthaushaltsbuch 2025/2026

Ortsgemeinde Niederheimbach

Hauptplan 2025



Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Kasse / Zahlungsabwicklung	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Kasse / Zahlungsabwicklung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Kasse / Zahlungsabwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	2025 / 2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Steuern, steuerähnliche Einnahmen, Allgemeine Umlagen (Land, Kreis, Verbandsgemeinde)		

Bemerkung
Realsteuern, Gemeindesteuern, Gemeinschaftssteuern, Finanzausgleich
Auftragsgrundlage
Gesetze
Satzungen
Beschlüsse
Zielgruppe
Alle Abgabepflichtigen
Land
Verbandsgemeinde
Kreis

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	631.254,98	605.850,00	689.800,00	712.900,00	745.100,00	758.200,00
401100 Grundsteuer A	3.229,96	3.300,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
401200 Grundsteuer B	81.560,16	81.500,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
401300 Gewerbesteuer	91.543,10	60.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	394.872,61	402.800,00	416.000,00	438.000,00	470.000,00	482.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.691,73	5.800,00	5.400,00	5.500,00	5.700,00	5.800,00
403300 Hundesteuer	6.319,16	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	4.356,48	3.250,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	43.681,78	42.200,00	45.000,00	46.000,00	46.000,00	47.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	319.392,00	344.400,00	339.000,00	343.000,00	348.000,00	343.000,00
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	291.417,00	306.600,00	306.000,00	310.000,00	315.000,00	310.000,00
411112 vom Land - Schlüsselzuweisung B (nicht mehr buchen)	27.975,00		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2 (nicht mehr buchen)		37.800,00				
E7 Sonstige laufende Erträge	22.900,00					
466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	22.900,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	973.546,98	950.250,00	1.028.800,00	1.055.900,00	1.093.100,00	1.101.200,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	657.059,67	699.800,00	711.050,00	721.050,00	736.050,00	755.050,00
543100 Gewerbesteuerumlage	9.066,67	6.500,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
544200 Kreisumlage	292.573,00	322.900,00	347.000,00	354.000,00	362.000,00	371.000,00
544230 Verbandsgemeindeumlage	355.420,00	370.400,00	356.000,00	359.000,00	366.000,00	376.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	657.059,67	699.800,00	711.050,00	721.050,00	736.050,00	755.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	316.487,31	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	316.487,31	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	316.487,31	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	313.343,51	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	313.343,51	250.450,00	317.750,00	334.850,00	357.050,00	346.150,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6110 Steuern, Zuweisungen und Umlagen:

6110 . 401100	Grundsteuer A	550 %
6110 . 401200	Grundsteuer B	465 %
6110 . 401300	Gewerbesteuer	400 %
6110 . 543100	Gewerbesteuerumlage	35 %
6110 . 544200	Kreisumlage	38 %
6110 . 544230	Verbandsgemeindeumlage	39 %
6110 . 601100	Grundsteuer A	550 %
6110 . 601200	Grundsteuer B	465 %
6110 . 601300	Gewerbesteuer	400 %
6110 . 743100	Gewerbesteuerumlage	35 %
6110 . 744200	Kreisumlage	38 %
6110 . 744230	Verbandsgemeindeumlage	39 %

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025 / 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 :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Allgemeine finanzwirtschaftliche Transferleistungen

Bemerkung

Zinsen, Kredite, Geldanlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	869,93	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
472000 Zinserträge aus Stundungen und ähnliche Leistungen	82,93	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	87,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
479210 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	700,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.821,07	11.150,00	18.800,00	17.879,00	16.520,00	15.315,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.198,09	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
575100 Zinsen für Kredite			1.300,00	1.600,00	1.400,00	1.300,00
575110 an inländische Kreditinstitute - an Banken	1.349,67	1.100,00	886,00	655,00	463,00	331,00
575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	6.859,09	6.200,00	5.489,00	4.802,00	4.148,00	3.500,00
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen/Landesbanken	3.414,22	3.300,00	10.575,00	10.272,00	9.959,00	9.634,00
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.951,14	- 9.850,00	- 17.500,00	- 16.579,00	- 15.220,00	- 14.015,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.951,14	- 9.850,00	- 17.500,00	- 16.579,00	- 15.220,00	- 14.015,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.951,14</u>	<u>- 9.850,00</u>	<u>- 17.500,00</u>	<u>- 16.579,00</u>	<u>- 15.220,00</u>	<u>- 14.015,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.596,14	- 9.850,00	- 17.500,00	- 16.579,00	- 15.220,00	- 14.015,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.596,14</u>	<u>- 9.850,00</u>	<u>- 17.500,00</u>	<u>- 16.579,00</u>	<u>- 15.220,00</u>	<u>- 14.015,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

6120 . 574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
6120 . 774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Zinsen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bei der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse