

# Haushaltsplan

der Ortsgemeinde



# Damscheid

für das Haushaltsjahr

2026

# Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung .....	03 - 05
02 Vorbericht .....	06 - 21
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt .....	22 - 27
04 Übersicht Teilhaushalt 1 „Allgemein“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt .....	28 – 33
05 Übersicht Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt .....	34 – 37
06 Investitionsübersicht .....	38 – 41
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen .....	42
08 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	43
09 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt .....	44
10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse .....	45
11 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen.....	46
12 Stellenplan.....	47
13 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahr 2024 .....	48 - 50
14 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan .....	51
15 Übersicht über Beteiligungen.....	52
16 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen .....	53
17 Entwicklung der Einwohnerzahlen .....	54
18 Produkthaushaltsbuch .....	55 - 80

## **Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Damscheid für das Jahr 2026 vom 30.04.2026**

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

### **§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.489.510 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.744.730 €
der Jahresergebnis auf	-255.220 €

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-403.870 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	161.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-153.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	556.870 €

### **§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite**

Kredite zur Aufnahme von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### **§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 682.000 €.

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

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

Kredite zur Liquiditätssicherung und/oder Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

## § 5 Steuersätze

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

1. Grundsteuer
  - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) 345 v. H.
  - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) 465 v. H.
2. Gewerbsteuer 380 v. H.
3. Hundesteuer

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

  - a) für den ersten Hund 66 €
  - b) für den zweiten Hund 102 €
  - c) für jeden weiteren Hund 132 €
  - d) für den ersten gefährlichen Hund 360 €
  - e) für den zweiten gefährlichen Hund 480 €
  - f) für jeden weiteren gefährlichen Hund 600 €

jährlich.

## § 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 4.920.121,34 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 5.057.871,34 € und zum 31.12.2026 noch 4.802.651,34 €.

## § 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 3.000 € überschritten sind.

## § 8 Wertgrenze für Investitionen

Alle Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Damscheid, den 30.04.2026

(S)

Peter Kuhn  
Ortsbürgermeister

## Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom 23.04.2026 angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 11.05.2026 bis Mittwoch, 20.05.2026 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein, Rathausstraße 1, 56281 Emmelshausen, Zimmer 301, öffentlich aus.
3. Hinweis gemäß § 24 Absatz 6 GemO  
Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund dieses Gesetzes zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn
  1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
  2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- und Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Ortsgemeinde Damscheid unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand die Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Damscheid, den 30.04.2026

Peter Kuhn  
Ortsbürgermeister

# VORBERICHT zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Damscheid für das Haushaltsjahr 2026

## **A. ALLGEMEINES ZUR KOMMUNALEN DOPPIK**

Der Haushaltsplan ist gemäß § 96 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung (GemO) Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er entfaltet nach § 96 Abs. 2 Satz 2 GemO Bindungswirkung in zeitlicher, größenmäßiger und sachlicher Hinsicht. Diese Funktion kann er nur erfüllen, wenn er vollständig ist. Deshalb muss der gem. § 96 Abs. 3 GemO alle im Haushaltjahr anfallende Erträge und Einzahlungen, die entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (Grundsatz der Vollständigkeit).

Der Haushaltsplan gliedert sich gem. § 96 Abs. 4 GemO in den Ergebnis-, in den Finanz-, in die Teilhaushalte und in den Stellenplan.

Der **Ergebnishaushalt** enthält die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen (Kontenklasse 5) und Erträge (Kontenklasse 4). Die Aufwendungen und Erträge werden grundsätzlich in der Periode gebucht, in der sie verursacht worden sind bzw. wirtschaftlich zuzurechnen sind (Grundsatz der periodengerechten Zurechenbarkeit). Hierdurch wird die Ermittlung des Ergebnisses verursachungsgerecht auf das Haushaltsjahr bezogen. Der Ergebnishaushalt hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen zu informieren und weist den sich daraus ergebenden Überschuss oder Fehlbetrag aus.

Im **Finanzhaushalt** sind die in § 2 Abs. 1 GemHVO genannten Einzahlungen (Kontenklasse 6) und Auszahlungen (Kontenklasse 7) veranschlagen. Nach § 9 Abs. 4 GemHVO sind Ein- und Auszahlungen nur in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen (Kassenwirksamkeitsprinzip).

Positionen des Ergebnishaushaltes sind im Ergebnis- und Finanzhaushalt mit „E“ gekennzeichnet, solche des Finanzhaushaltes mit „F“, wobei die Darstellung des Finanzhaushaltes mit dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) beginnt.

Für den Bereich der Ortsgemeinde wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemein
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

Innerhalb des Teilhaushalte besteht kraft Gesetzes gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und Finanzhaushaltes dargestellt. Im Teilhaushalt werden Informationen zu den Produkten, deren Ziele und Kennzeichen, zur Messung der Zielerreichung angegeben. Des Weiteren enthält der Teilhaushalt die auf Produktebene veranschlagten Investitionsmaßnahmen sowie die zum Produkt erforderliche Zahl der Stellen des Stellenplanes.

Innerhalb der Teilhaushalte sollen die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlagen, Ziele und Leistungen beschrieben werden, sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgabe angegeben werden. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden.

Gem. § 93 Abs. 4 der Gemeindeordnung (GemO) ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

## **B. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2024**

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Damscheid für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 14.05.2024 beschlossen. Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat mit Verfügung vom 15.05.2024 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 30.05.2024 in der Ausgabe Nr. 22 der Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss 2024, welcher am 15.01.2026 durch den gewählten Rechnungsprüfungsausschuss geprüft wurde, weist folgendes Ergebnis aus:

	<b>Stand 31.12.2024</b>
<b>Jahresüberschuss</b> ( <i>Ergebnisrechnung</i> )	<b>133.280,75 €</b>
<b>Finanzmittelüberschuss</b> ( <i>Finanzrechnung</i> )	<b>390.628,96 €</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>4.920.121,34 €</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>7.971.319,37 €</b>
<i>nachrichtlich: anteiliger Zahlungsmittelbestand</i>	<i>1.237.168,90 €</i>

Die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastungserteilung des Ortsgemeinderates erfolgten in der öffentlichen Sitzung am 05.03.2026.

## **C. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2025**

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Ortsgemeinde Damscheid für das Haushaltsjahr 2025 wurde vom Ortsgemeinderat in seiner Sitzung am 13.05.2025 beschlossen. Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat mit Verfügung vom 14.05.2025 keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 22.05.2025 in der Ausgabe Nr. 21 der Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Plan sah folgende Eckdaten vor:

<b>Ergebnishaushalt</b>	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.729.560 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	1.591.810 €
Jahresüberschuss (E23)	137.750 €

Der Ergebnishaushalt war in der Planung gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

<b>Finanzhaushalt</b>	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-68.090 €
Einzahlung aus Investitionstätigkeit (F27)	8.740 €
Auszahlung aus Investitionstätigkeit (F32)	82.770 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-74.030 €
Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag (F34)	-142.120 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	142.120 €

Der Finanzhaushalt war in der Planung nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

### **Tatsächlicher Verlauf 2025:**

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 124.464,03 € und hat sich somit um 192.554,03 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Ursächlich hierfür sind die höheren Gewerbesteuereinnahmen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit 9.823,79 € um 83.853,79 € besser aus, als der Plan vorsah (vgl. nachstehende Tabelle). Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich mit einem Finanzmittelüberschuss von 134.287,82 € ab.

Nach Auszahlung der Tilgungen der Investitionskredite (F36; 36.364,43 €) und unter Berücksichtigung des negativen Saldos der „durchlaufenden Gelder (F41; -869,01 €) ergibt sich ein Betrag von 97.054,38 €, um den sich die liquiden Mittel der Ortsgemeinde erhöhen (Veränderung der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; F43).

Der Bestand per 31.12.2024 des Vorjahres (1.237.168,90 €) erhöht sich per 31.12.2025 vorläufig auf **1.334.223,28 €**.

Per 31.12.2025 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen auf 7.992,16 €, somit lag die Pro-Kopf-Verschuldung bei 12,07 €/Einwohner (der Landesdurchschnitt in Gemeinden vergleichbarer Größe liegt bei 354,00 €/Einwohner).

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2025 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden, da im laufenden Haushaltsjahr 2026 aufgrund des Periodisierungsprinzips noch ergebniswirksame Buchungen auf das Jahr 2025 erfolgen.

Die tatsächlichen Ergebnisse bleiben der Feststellung des Ortsgemeinderates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

Nachfolgend eine Übersicht über die geplanten Investitionen 2025 im Finanzhaushalt und deren Verlauf.

Pro- dukt	Maß- nahme	Bezeichnung	Plan Einzahlung	Plan Auszahlung	Plan Saldo	Ist Einzahlung	Ist Auszahlung	Ist Saldo
1143	9	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	2.500,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	595,00 €	-595,00 €
3650	34	Kindergarten / Speisesaal	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €	95,26 €	-95,26 €
3660	31	Erweiterung Spielplatz	5.550,00 €	0,00 €	5.550,00 €	5.551,70 €	0,00 €	5.551,70 €
3660	33	Bolzplatz	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5411	21	Straßenbeleuchtung	3.190,00 €	25.270,00 €	-22.080,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5411	30	Ausbau Gehwege K 92	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5551	14	Erwerb von Waldgrundstücken	0,00 €	10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5559	2	Veräußerung Grundvermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.450,00 €	0,00 €	7.450,00 €
5732	27	Sanierung Winzersaal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.387,65 €	-2.387,65 €
5735	3	Gemeindezentrum / 1. BA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	-100,00 €
		<b>Summe:</b>	<b>8.740,00 €</b>	<b>82.770,00 €</b>	<b>-74.030,00 €</b>	<b>13.001,70 €</b>	<b>3.177,91 €</b>	<b>9.823,79 €</b>

## D. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde nach Zuleitung an die Ratsmitglieder zur Einsichtnahme für die Einwohner gem. § 97 Abs. 1 GemO verfügbar gehalten. Die Frist von zwei Wochen zur Einreichung von Vorschlägen zum Entwurf der Haushaltssatzung wurde eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2026 stellt sich wie folgt dar:

<b>Ergebnishaushalt</b>	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	1.489.510 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	1.744.730 €
<b>Jahresüberschuss (E23)</b>	<b>-255.220 €</b>

Der Ergebnishaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

<b>Finanzhaushalt</b>	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-403.870 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	8.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	161.000 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (F33)	-153.000 €
<b>Finanzmittelüberschuss (F34)</b>	<b>-556.870 €</b>
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	556.870 €
<i>nachrichtlich: Veränderung der liquiden Mittel (F43)</i>	-558.660 €

Der Finanzhaushalt ist nach § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23) ist defizitär, was auf mehrere Faktoren zurückzuführen ist. Zunächst sind die Umlagezahlungen 2026 an den Landkreis und die Verbandsgemeinde um rd. 115.800 € gestiegen, bedingt durch erneut höhere Gewerbesteuereinzahlungen im maßgeblichen Zeitraum (4. Quartal 2024 / 1.–3. Quartal 2025). Des Weiteren werden die lfd. Einnahmen aus der Gewerbesteuer 2026 lediglich noch in Höhe von 255.300 € veranschlagt; im Vorjahr wurden noch rd. 635.500 € vereinnahmt. Auch schlagen hohe Unterhaltungskosten, wie beispielsweise der Außenanstrich für das Gemeindezentrum und das Feuerwehrgerätehaus, mit einem Volumen von 50.000 € zu Buche.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Ortsgemeinde Damscheid, ausgedrückt durch die sog. Freie Finanzspitze, ist jedoch in den Planjahren 2027-2029 wieder relativ stark ausgeprägt (vgl. die entsprechende Übersicht). Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) kann die Tilgungen von Investitionskrediten (F36) leisten.

Bei dem Finanzmitteldefizit 2025 in Höhe von 556.870 € ist zusätzlich noch die Tilgung für Investitionskredite (F36, 1.790 €) zu berücksichtigen. Der Saldo in Höhe von 558.660 € vermindert den Bestand der liquiden Mittel; diese betragen zum 31.12.2026, bei plangemäßigem Verlauf, noch **775.563,28 €**.

Die Haushaltssatzung sieht keine **Kreditermächtigungen** vor. **Verpflichtungsermächtigungen** (§ 3 der Haushaltssatzung) werden in Höhe von 682.000 € veranschlagt; für diese müssen in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich keine Investitionskredite aufgenommen werden. Die Haushaltssatzung 2026 der Ortsgemeinde Damscheid ist somit nicht genehmigungspflichtig.

Nähere Einzelheiten zum investiven Bereich können der Investitionsübersicht entnommen werden.

## **D.1 Hinweise zu den Veranschlagungen**

### **TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEIN“**

#### **Produkt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit**

Die Mittel der laufenden Aufwendungen für die gemeindeeigene Homepage (500 €) sowie für Büro- und Schreibmaterialien (300 €) sind hier erfasst. Die Beiträge für verschiedene Versicherungen, Abonnements und Mitgliedschaften sind ebenfalls hier zugeordnet. Ehrengaben für Jubiläen etc. werden mit 1.200 € etatisiert.

Des Weiteren wurde das bisherige Produkt „1114 Gremien“ auf Anregung des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes (RGPA) nicht mehr gesondert beplant und seit dem Haushaltsjahr 2025 mit dem Produkt 1110 vereinigt.

Hierunter fallen u.a. die Personalaufwendungen der aktuellen Mandatsträger sowie der Ehrensold für die ehemaligen Ortsbürgermeister. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den aktuellen Ortsbürgermeister wurde mit 3.060 € von der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet. Die Auflösung der Ehrensoldrückstellungen für ehemalige Ortsbürgermeister beträgt 1.560 €. Die Aufwendungen für Ratsmitglieder inkl. Schriftführerin für Gemeinderatssitzungen (1.500 €) und Verfügungsmittel (500 €) sind hier angesetzt.

#### **Produkt 1142 Liegenschaften**

Die Ertrags- bzw. Einnahmenseite beinhaltet zunächst das Konto 441200 „Mieten und Pachten“ mit Erträgen in Höhe von rd. 5.100 €. Darunter fällt zunächst die Vermietung und Verpachtung gemeindeeigener unbebauter Grundstücke/Landpacht (240 €) sowie die Miete für den Altglas Container (250 €). Aufgrund des geschlossenen Vertrages, zur Aufstellung eines Funkmastes, erhält die Ortsgemeinde jährliche Einnahmen von rd. 2.760 €. Zusätzlich werden ab dem 01.04.2026 für einen weiteren Funkmast 150 €/monatlich an Nutzungsentgelten eingeplant. Sobald dieser Funkmast gebaut ist (Prognose 01.01.2027) werden monatlich 275 € fällig. Des Weiteren sind 500 € an Mieteinnahmen für einen Holzlagerplatz berücksichtigt.

Gem. § 6 Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) erhält die Ortsgemeinde Damscheid 0,002 €/kWh an EEG-Beteiligungen. Für das Jahr 2026 beträgt die Beteiligung, nach aktueller Einschätzung/Hochrechnung, rd. 51.500 €.

Auf der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite sind die Mittel für die von der Ortsgemeinde zu zahlenden Abgaben und die Pacht für die Pflanzung von Obstbäumen entlang der K 92 enthalten.

### **Produkt 1143 Bauhof**

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter werden Haushaltsmittel für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall (360 €), für die Unterhaltung der Fahrzeuge (3.000 €), für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstückes (900 €) sowie für geringwertige Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (700 €) vorgehalten.

Jährliche Werbeeinnahmen für das gemeindliche Nutzfahrzeug schlagen mit 1.000 € (netto) zu Buche.

Die Personalkosten bei diesem Produkt werden zusammen mit den weiteren Aufwendungen des Produktes 1143 über eine interne Leistungsverrechnung mit weiteren Produkten (z. B. 5411, 5530) verrechnet.

### **Produkt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen**

Unter diesem Produkt werden Haushaltsmittel für den Martinsumzug, den Umwelttag oder ähnliche Veranstaltungen in Höhe von 2.700 € vorgehalten. Für Stromkosten des Dorfbrunnens stehen 180 € bereit.

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten schlagen mit 2.700 € zu Buche. Diese teilen sich auf in Seniorentag 1.500 €, Budget Seniorenbeauftragte 600 € und Arbeitskreis Jugend- und Familienbeauftragte 600 €.

An Aufwandsentschädigungen zahlt die Ortsgemeinde an die Seniorenbeauftragte 100 €; zusätzlich werden 100 € an Aufwandsentschädigungen jährlich für den Arbeitskreis Jugend- und Familienbeauftragte bereitgestellt.

Als Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr werden 200 € veranschlagt.

### **Produkt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben**

Die Kinder der Ortsgemeinde Damscheid besuchen den ortsansässigen Kindergarten. Die Ortsgemeinden Damscheid, Laudert, Perscheid und Wiebelsheim bilden einen Kindergartenzweckverband. Zum 01.01.2023 wurde der „Kindergartenzweckverband Damscheid“ in „Kindertagesstätten-Zweckverband Hunsrück-Mittelrhein“ umbenannt. Seit dem 01.01.2026 kommen die Ortsgemeinden Niederburg und Urbar dazu.

Nachdem zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung die Umlagebelastung für das Haushaltsjahr 2026 noch nicht feststeht, wird die Umlagenbelastung auf der Grundlage des Vorjahresergebnisses (rd. 32.300 €) geschätzt. Zuzüglich der Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme der Kita Damscheid (13.700 €) ergibt sich eine Belastung von 46.000 € (Buchungsstelle 541440).

Die Nutzungsentschädigung wird im Haushalt der Ortsgemeinde Damscheid zunächst kostenneutral (13.700 € in Ertrag und Aufwand) dargestellt. Die Ortsgemeinde ist Gläubiger der Nutzungsentschädigung, weil sich die Kita in ihrem Eigentum befindet; gleichzeitig besuchen voraussichtlich ausschließlich Kinder aus Damscheid den eigenen Kindergarten.

Als Kostenbeteiligung der Gemeinde gem. der „Satzung des Rhein-Hunsrück-Kreises über die Finanzierung von Tageseinrichtungen für Kinder“ vom 31.03.2025 werden 56.300 € vorgehalten.

Zur Sanierung und Behebung von Mängeln stehen 2026 und auch in den Folgejahren jeweils 10.000 € pauschal an Unterhaltungskosten bereit. Eine Gebäudeversicherung schlägt mit 2.410 € zu Buche.

Darüber hinaus soll im Zuge des Ausbaus der Ortsdurchfahrt K92, Zum Rheintal, die Kindergartenhoffläche des Kindergartens „Amselnest“ erneuert bzw. umgestaltet werden (vgl. Investitionsmaßnahme M35).

#### **Produkt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit**

Für die Unterhaltung und Instandsetzung der Spielgeräte auf dem Spielplatz werden 500 € bereitgestellt. Die jährliche Spielgeräteüberprüfung wird mit Kosten in Höhe von 120 € berücksichtigt.

#### **Produkt 5411 Gemeindestraßen**

Unter diesem Produkt sind Erträge/Aufwendungen bzw. Einzahlungen/Auszahlungen für die Gemeindestraßen und deren Beleuchtung enthalten.

Als Ertrag sind die Konzessionsabgaben von den Versorgungsträgern in Höhe von 13.000 € veranschlagt. Die Konzessionsabgaben sind aufgrund von niedrigeren Stromverbräuchen tendenziell geringer.

Bei den Aufwendungen wird mit Stromkosten für die Straßenbeleuchtung von 7.000 € gerechnet. Aufgrund der geringeren Preise ab 01.01.2026 im Rahmen der erfolgten Bündelausschreibung und der geplanten, restlichen Umrüstung auf LED-Technik wurde der Haushaltsansatz reduziert.

An allgemeinen Unterhaltungsmitteln stehen für die Gemeindestraßen und die Straßenbeleuchtung in 2026 Haushaltsmittel von 10.000 € bereit.

Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeinde. Der Kostenanteil je m<sup>2</sup> entwässerter Straßenfläche hat sich gegenüber dem Vorjahr (0,75 €) nicht erhöht. Der Ansatz beträgt 17.360 €.

#### **Produkt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

Für die Unterhaltung der Grünflächen, Baumschnittarbeiten und Neuanpflanzungen sowie für die Ortsverschönerung sind 1.500 € vorgesehen. Für die Fortführung des Baumkatasters werden 850 € einkalkuliert.

### **Produkt 5512 Sonstige Erholungseinrichtung**

Für die Pflege und Unterhaltung des Premium-Wanderweges „Schwede-Bure“ sowie des Traumschleifchens „Kuckucksack“ sind Mittel in Höhe von jeweils 500 € sowie 100 € für geringwertige Ausrüstungsgegenstände etatisiert.

### **Produkt 5530 Friedhof- und Bestattungswesen**

Gem. der Änderung des § 38 Abs. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) werden die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr verbucht und dementsprechend hier veranschlagt.

Das Aufkommen von Bestattungsgebühren sowie den Grabnutzungsentgelten wird auf 4.500 € geschätzt. Der Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung wird mit 2.820 € etatisiert. Hinzu kommen noch Aufwendungen für Abschreibungen, Versicherungsbeiträge und Kosten aus der internen Leistungsverrechnung.

### **Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft**

Die Ansätze wurden grundsätzlich aus dem vorgelegten Forstwirtschaftsplan 2026 der Ortsgemeinde Damscheid entnommen. Der Forstwirtschaftsplan 2026 wurde dem Ortsgemeinderat zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht vorgestellt; dies wird voraussichtlich in der nächsten Sitzung des Ortsgemeinderates durch den Revierleiter erfolgen.

Das Produkt 5551 „Kommunale Forstwirtschaft“ weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbedarf von 14.520 € aus. Neben dem prognostizierten, negativen Betriebsergebnis von rd. 10.200 € und geringfügigen Anpassungen bei den Personalkosten war noch die Umlage an den Forstzweckverband St. Goar-Oberwesel in Höhe von 3.880 € zu berücksichtigen. Darüber hinaus wurden Investitionen in Höhe von 10.000 € (vgl. Investitionsübersicht / Maßnahme 32) veranschlagt.

### **Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege sowie für die Pflege und den Schnitt von Windschutzhecken werden 15.000 € eingeplant. Aufgrund von Wegenutzungsverträgen werden Benutzungsgebühren für die Wirtschaftswege in Höhe von 710 € erwartet.

### **Produkt 5732 Winzersaal Damscheid**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um kontinuierliche Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Winzerraums. Neben dem Benutzungsentgelt (2.500 €) stehen für die Bewirtschaftung (Strom, Heizöl, Wasser/Abwasser, wiederkehrende Beiträge und Abfallentsorgung) 6.500 € zur Verfügung.

Die Haushaltsmittel für die lfd. Unterhaltung werden auf 7.000 € festgesetzt; hierin sind 3.000 € für Schallschutzmaßnahmen im Foyer des Winzerraums (Dorttreff) enthalten. Für Ausstattungsgegenstände (GWG) werden 500 € und für die Gebäudeversicherung (1.370 €) kalkuliert.

### **Produkt 5733 Grillhütten**

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütte wird kein Ansatz gebildet. Hier ist lediglich die Abschreibung hinterlegt.

### **Produkt 5735 Gemeindezentrum St. Johann**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um kontinuierliche Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindezentrums. Neben dem Benutzungsentgelt (5.000 €) werden für die Bewirtschaftung (Strom, Pellets, Wasser/Abwasser und Abfallentsorgung) 10.000 € veranschlagt. Der Haushaltsansatz ist relativ hoch, weil turnusmäßig (alle 2 Jahre) eine erneute Bevorratung mit Pellets geplant wird (die letzte Lieferung erfolgte in 2024).

Die allgemeinen Unterhaltungskosten werden mit 53.000 € berücksichtigt. Wie bereits im Vorjahr in der mittelfristigen Finanzplanung avisiert, ist in 2026 ein Außenanstrich für das Gemeindezentrum und Feuerwehrgerätehaus mit einem Volumen von 50.000 € vorgesehen; daher der sehr hohe Haushaltsansatz im Unterhaltungssektor.

Für Ausstattungsgegenstände (GWG) werden die zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel von 300 € auf 1.000 € angehoben; der erhöhte Aufwand ist auf eine Ersatzbeschaffung von Gläsern zurückzuführen. Die Beiträge für die Gebäudeversicherung schlagen mit 2.570 € zu Buche.

## **TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“**

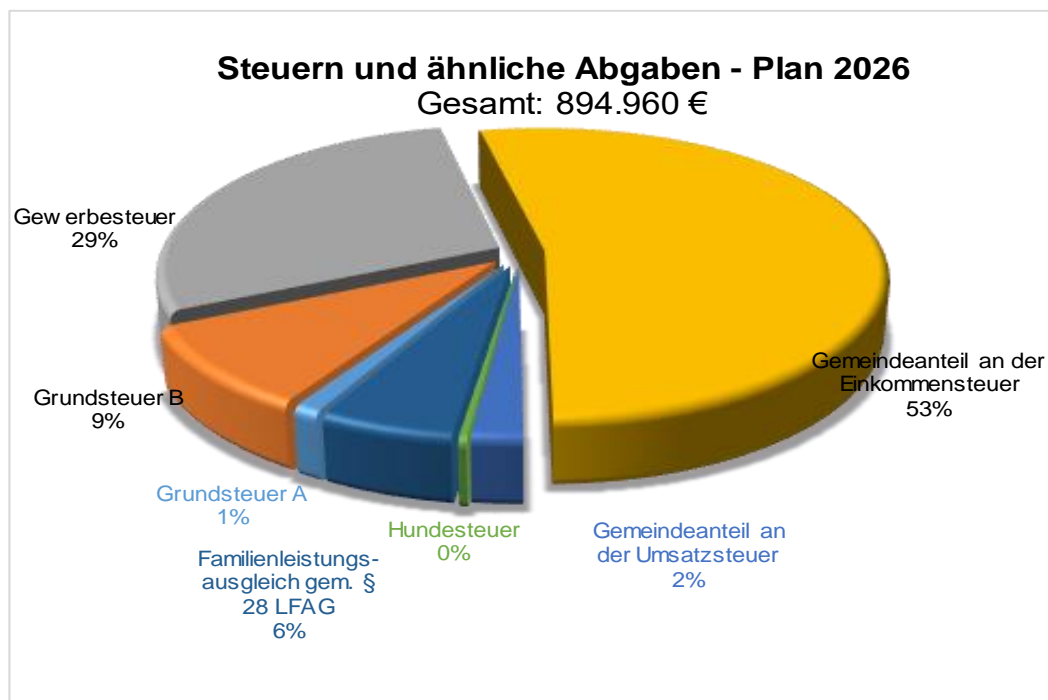
### **Produkt 1162 Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)**

Über dieses Produkt erfolgt die Abrechnung mit der Verbandsgemeindekasse hinsichtlich der Verwendung des Zahlungsmittelbestandes. Da diese Plandaten im Teilfinanzhaushalt keine Berücksichtigung finden, sind hier keine Veranschlagungen dargestellt.

### **Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ver- änderung</b>
Grundsteuer A	9.400 €	9.470 €	70 €
Grundsteuer B	82.300 €	82.750 €	450 €
Gewerbesteuer	480.000 €	255.300 €	-224.700 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	454.610 €	476.300 €	21.690 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.320 €	18.750 €	3.430 €
Hundesteuer	2.900 €	3.000 €	100 €
weitergeleitete Umsatzsteuermehreinnahmen (Familienleistungsausgleich)	49.200 €	49.390 €	190 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.093.730 €</b>	<b>894.960 €</b>	<b>-198.770 €</b>



Die Haushaltsansätze bei den Realsteuereinnahmen orientieren sich dem Grunde nach an den Sollstellungen der Jahreshauptveranlagung inklusive der Änderungsveranlagungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung.

Die ab dem 01.01.2025 geltende Grundsteuerreform führte zu neuen Bemessungsgrundlagen. Rheinland-Pfalz setzt die Grundsteuerreform nach sog. Bundesmodell um - ohne jegliche Anpassung. Das Bundesmodell beinhaltet dem Grunde nach Verschiebungen der Steuerlast zu Ungunsten von überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Wohngrundstücken) bei gleichzeitiger Entlastung von nicht überwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken (Nichtwohngrundstücke: Geschäfts- oder gemischt genutzte Grundstücke). Diese allgemeine Tendenz ist im Falle der Ortsgemeinde Damscheid auch im Haushaltsjahr 2026 nicht stark ausgeprägt.

Aufgrund der niedrigeren Messbeträge ab 01.01.2025 sinkt die Grundsteuer B bei der Ortsgemeinde Damscheid von 85.700 € (Ansatz 2024) um rd. 2.950 € auf 82.750 €. Die Grundsteuer A steigt dagegen von 7.800 € (Ansatz 2024) um 1.670 € auf 9.470 €. Die Notwendigkeit die per Saldo entstehenden Mindereinnahmen in Höhe von 1.280 € über eine Hebesatzerhöhung (Steuererhöhung) zu kompensieren wird nach wie vor nicht gesehen.

Erträge aus der Gewerbesteuer sind zunächst auf der Grundlage der vorliegenden Veranlagungen 2026 mit 255.300 € in den Etat eingestellt und somit um 224.700 € niedriger als im Vorjahr veranschlagt. Die tatsächliche Veranlagung im Haushaltsjahr 2025 belief sich auf rd. 630.400 €; die Einnahmen in 2024 auf rd. 846.100 €.

Für die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage wird mit Aufwendungen von 23.520 € gerechnet. Des Weiteren wurde eine Finanzausgleichsumlage in Höhe von 8.930 € etatisiert.

Bei den Hundesteuerhebesätzen erfolgen keine Anpassungen, sie betragen für den ersten Hund 66 € (gefährlicher Hund 360 €), den zweiten Hund 102 € (480 €) und für jeden weiteren Hund 132 € (600 €).

Die Einnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und die Ausgleichsleistung nach dem Familienleistungsausgleich gem. § 28 LFAG wurden anhand der regionalisierten Steuerschätzung im Haushaltsrundsreiben vom 12.11.2025 ermittelt und veranschlagt.

Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich seit 2024 von 0,0001849 auf 0,0001937 erhöht. Bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hat sich die Schlüsselzahl seit 2024 von 0,000040729 auf 0,000043923 verändert. Die Schlüsselzahlen gelten für die Jahre 2024-2026. Die prozentuale Verteilung des sog. Familienleistungsausgleich entspricht dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Durch die Änderung des LFAG ergaben sich u.a. auch Änderungen bei den Schlüsselzuweisungen: Sofern die errechnete Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde Damscheid je Einwohner geringer ausfällt als 76 v.H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert), so wird der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v.H. als Schlüsselzuweisung A gezahlt (vgl. § 13 Abs. 2 des LFAG). Jedoch ist die landesweite Summe der Schlüsselzuweisung begrenzt (Höchstbetrag).

Haushaltsjahr	2025	2026	Veränderung
<b>Steuerkraftmesszahl (STKMZ)</b>	<b>1.193.915,00 €</b>	<b>1.340.197,00 €</b>	<b>146.282,00 €</b>
<b>Einwohner</b> (Hauptwohnsitze; Stand 30.06. des Vorjahres)	<b>662</b>	<b>673</b>	<b>11</b>
<b>Steuerkraftmesszahl je EW OG Damscheid</b>	<b>1.803,50 €</b>	<b>1.991,38 €</b>	<b>187,88 €</b>
<b>Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP</b> (3-Jahresdurchschnitt)	1.469,57 €	1.484,69 €	15,12 €
<b>Schwellenwert f. Schlüsselzuweisungen</b> (76 v. H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	<b>1.116,87 €</b>	<b>1.128,36 €</b>	<b>11,49 €</b>
<b>Begrenzung auf Höchstbetrag (§ 13 Abs. 3 LFAG)</b>			
<b>Differenz zum Schwellenwert/Höchstbetrag</b> (STKMZ Pfalzfeld je EW ./.. Höchstbetrag)	<b>686,63 €</b>	<b>863,02 €</b>	<b>176,39 €</b>

Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner der Ortsgemeinde Damscheid liegt über dem Schwellenwert und daher erhält die Ortsgemeinde Damscheid keine Schlüsselzuweisung A (vgl. obenstehende Tabelle). Ursächlich hierfür ist die hohe Steuerkraftmesszahl.

Die Schlüsselzuweisung B setzt die Ausgleichsmesszahl ins Verhältnis zu der Finanzkraftmesszahl (vgl. nachstehende Tabelle). Als Schlüsselzuweisung B werden 90 v.H. des Unterschiedsbetrags zwischen der Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) und der Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG) gewährt, wenn die Ausgleichsmesszahl größer ist als die Finanzkraftmesszahl (vgl. § 14 LFAG). In Zahlen heißt das:

<b>Berechnung der Schlüsselzuweisung B</b>	<b>2026</b>
Hauptansatz aus der Einwohnerzahl (§ 15 Abs. 3 LFAG) (673 EW x Faktor 0,3)	202
Nebenansatz Kindergartenbetreuung (§ 15 Abs. 4 LFAG) (60 Kinder x Faktor 2,0)	120
Gesamtansatz	322
Grundbetrag (§15 Abs. 2 LFAG)	851 €
<b>Ausgleichsmesszahl</b> (Gesamtansatz x Grundbetrag)	274.022 €
<b>Finanzkraftmesszahl (FKMZ)</b> ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	402.059 €
<b>Unterschiedsbetrag</b> (Ausgleichsmesszahl - FKMZ)	-128.037 €
<b>Schlüsselzuweisung B</b> (90 v.H. des Unterschiedsbetrages)	0 €

Wie aus der vorstehenden Tabelle ersichtlich ist, liegt die Finanzkraftmesszahl der Ortsgemeinde Damscheid über der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Ortsgemeinde Damscheid auch keine Schlüsselzuweisung B.

Die Auflösung des im Vorjahr aufgrund der angestiegenen Gewerbesteuererträge gebildeten Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist in Höhe von 202.120 € geplant.

Die Umlagebelastung steigt im Haushaltsjahr 2026 aufgrund der höheren Umlagegrundlagen (siehe nachstehende Tabellen). Der Hebesatz der Kreisumlage liegt unverändert bei 47,25 %. Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein beträgt unverändert 27,5 % und die Sonderumlage für die Grundschulen (Emmelshausen, Gondershausen, Halsenbach, Oberwesel und Pfalzfeld) bleibt bei 4,50 %.

Nachstehend eine Übersicht über die Umlagen der Jahre 2024 bis 2026:

Angaben lt. Finanzrechnung/Finanzplan	Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026
Einzahlungen aus Steuern u. ähnlichen Abgaben	1.453.776 €	1.261.078 €	894.960 €
Schlüsselzuweisung A	0 €	0 €	0 €
Schlüsselzuweisung B	0 €	0 €	0 €
<b>Zwischensumme</b>	<b>1.453.776 €</b>	<b>1.261.078 €</b>	<b>894.960 €</b>
<u>abzüglich</u>			
Gewerbsteuerumlage	85.819 €	64.801 €	23.520 €
Finanzausgleichumlage	0 €	8.347 €	8.930 €
Kreisumlage	411.427 €	564.124 €	633.240 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage Grundschule	283.684 €	382.052 €	428.870 €
<b>Umlagen insgesamt</b>	<b>780.930 €</b>	<b>1.019.324 €</b>	<b>1.094.560 €</b>
<b>Saldo</b>	<b>672.846 €</b>	<b>241.754 €</b>	<b>-199.600 €</b>

*Hinweis: Der Ermittlung der Umlagegrundlagen liegen die Steuerkraftzahlen von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich für den Zeitraum des 4. Quartals des Vorvorjahres (01.10.-31.12.) und den ersten drei Quartalen des Vorjahres (01.01.-30.09.) zugrunde.*

### **Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Mit Zinserträgen (15.000 €) aus liquiden Kassenmitteln wird aufgrund der allgemeinen Situation auf dem Geld- und Kapitalmarkt zurzeit gerechnet.

Für die bestehenden Investitionskredite belaufen sich die Tilgungsleistungen 2026 auf 1.790 €. Zinsen für Investitionskredite werden lediglich in Höhe von 30 € veranschlagt.

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 1.500 €, die entsprechenden Aufwendungen mit 300 € veranschlagt. Hier wird auf Erfahrungswerte der Vorjahre zurückgegriffen, wonach die Erträge aus der Vollverzinsung in der Regel die Aufwendungen übersteigen.

Nachfolgend eine Übersicht des laufenden Kredites:

Darlehensgeber	Kreissparkasse Rhein-Hunsrück
aufgenommen Summe	34.100 €
Laufzeitbeginn	01.01.2007
Laufzeitende	28.09.2030
Zinssatz	0,30%
Anfangsbestand 2026	7.992 €
vorl. Endbestand 2026	6.200 €
vorl. Endbestand zum Laufzeitende	0 €

### **Produkt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen**

Die Verpachtung des gemeinschaftlichen Jagdbezirks wird unter „Mieten und Pachten“ (Konto 441200) geführt und der Ansatz beläuft sich auf 9.900 €.

Bezüglich der Bewirtschaftung des Eigenjagdbezirks (EJB) werden Einnahmen Abschlussvereinbarungen und Jagdveranstaltungen mit 13.500 € berücksichtigt.

Auf der Aufwandsseite sind Mitgliedschaftsbeiträge, Kostenerstattungen und sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung des EJB Damscheid veranschlagt. Auch werden Aufwendungen für die Erstellung der erforderlichen Umsatzsteuererklärung eingestellt. Per Saldo wird bei dem Produkt 6230 mit einem Überschuss in Höhe von 19.710 € geplant.

### **Produkt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**

Die voraussichtliche Dividende der RWE-Aktien (6.430 Stück) für das Geschäftsjahr 2025 beläuft sich auf 7.710 € (1,20 €/Stück). Davon werden 15 % als Kapitalertragsteuer und davon wiederum 5,5 % als Solidaritätszuschlag verausgabt; in Summe 1.220 €. In den Folgejahren wird mit Dividendensteigerungen von 0,10 €/Aktie jährlich kalkuliert.

## **E. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN**

Der Ergebnishaushalt (E23) weist im Haushaltsjahr 2026 ein Defizit von 255.220 € aus. Die Ursachen liegen im Bereich der 2026 deutlich niedriger veranschlagten Gewerbesteuer bei gleichzeitig erheblich gestiegenen Umlagen (vgl. auch vorstehende Tabelle „Übersicht über die Umlagen“; hier wird das Missverhältnis zwischen Steuereinnahmen und Umlagenaufwendungen besonders deutlich. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für den kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 202.120 € vermag diesen Umstand lediglich teilweise zu kompensieren. Auch sind größere Unterhaltungsmaßnahmen beispielsweise am Mehrzweckgebäude vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung (2027-2029) ist der Ergebnishaushalt durchgehend im positiven Bereich. Die Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Damscheid (vgl. beigefügtes Muster zu § 2 Abs. 1 GemHVO) weist ebenfalls positive Salden aus.

Der Finanzhaushalt weist im Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) im Haushaltsjahr 2026 einen Fehlbedarf in Höhe von 403.870 € aus. Auch hier ist auf die bereits oben erwähnten Sondereffekte bei den Umlagen, die gefallene Gewerbesteuer und die gestiegenen Unterhaltungskosten hinzuweisen.

Eine Kompensation durch die Auflösung eines Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (so im Ergebnishaushalt geschehen) ist im Finanzhaushalt nicht möglich.

Ab 2027 wird jedoch wieder mit hohen Überschüssen bei dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) gerechnet. Dadurch ist eine „Freie Finanzspitze“ (F44) durchweg gesichert.

Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde Damscheid haben einen hohen Stand zum Beginn des Haushaltsjahres (rd. 1.334.200 €), der sich zum 31.12.2026 auf voraussichtlich rd. 775.500 € verringert.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten beträgt per 31.12.2026 noch voraussichtlich rd. 6.200 €; hier besteht eine Festzinssatzvereinbarung bis zum Laufzeitende mit einer attraktiven Verzinsung (0,30 %).

Die Investitionsübersicht sieht in den nächsten Jahren den Ausbau der Gehwege an der K92 vor. Mit der Maßnahme kann erst nach Abschluss des Ausbaus des „Heumarktes“ in Oberwesel begonnen werden, weshalb der Beginn bereits mehrfach verschoben wurde. Aktuell sieht die Planung den Beginn der Baumaßnahme im Spätjahr 2026 vor. Die Maßnahme kann aus dem vorhandenen Zahlungsmittelbestand finanziert werden.

Zusammenfassend kann der Ortsgemeinde Damscheid eine gute finanzielle Haushaltslage bescheinigt werden.

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.448.243	1.093.730	894.960	917.330	937.130	958.330
	401100   Grundsteuer A	7.785	9.400	9.470	9.470	9.470	9.470
	401200   Grundsteuer B	85.767	82.300	82.750	82.750	82.750	82.750
	401310   Gewerbesteuer	846.089	480.000	255.300	255.300	255.300	255.300
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	432.796	454.610	476.300	493.160	509.040	532.090
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.343	15.320	18.750	23.100	25.470	22.260
	403300   Hundesteuer	3.324	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	57.138	49.200	49.390	50.550	52.100	53.460
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	114.807	114.790	119.230	122.850	123.280	124.090
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B						
	414400   vom öffentlichen Bereich - von der EU		5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.357	30.520	30.520	30.520	30.520	30.520
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	36.429	36.420	38.570	39.340	40.130	40.940
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen	43.022	42.850	42.640	45.490	45.130	45.130
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.970	39.880	40.250	50.820	48.230	45.830
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.187	6.950	8.210	7.960	7.960	7.960
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	5.866	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.917	27.930	27.540	38.360	35.770	33.370
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.803	70.410	89.150	105.850	106.090	106.330
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	28.029	43.870	45.500	60.250	60.490	60.730
	441200   Mieten und Pachten	27.123	13.640	29.150	31.100	31.100	31.100
	441204   Jagdpachten Eigenjagdbezirke	10.692	10.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	441900   Sonstige	2.959	2.900	1.000	1.000	1.000	1.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.521	54.030	53.520	54.550	55.600	56.670
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.759	53.030	52.320	53.350	54.400	55.470
	442900   von Sonstigen	1.762	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
E7	Sonstige laufende Erträge	101.507	336.640	268.180	66.060	66.060	66.060
	451200   Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen						
	461120   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	461190   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	67					
	462500   Konzessionsabgaben	15.079	15.300	13.000	13.000	13.000	13.000

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	462700   Versicherungserstattungen	29.637					
	462900   Sonstige laufende Erträge	20.023	60.000	51.500	51.500	51.500	51.500
	466120   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.438	259.820	202.120			
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.262	1.520	1.560	1.560	1.560	1.560
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.825.851</b>	<b>1.709.480</b>	<b>1.465.290</b>	<b>1.317.460</b>	<b>1.336.390</b>	<b>1.357.310</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	149.008	165.090	165.290	168.460	171.670	174.970
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	11.052	11.060	11.050	11.270	11.500	11.730
	501200   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	905	1.850	1.840	1.880	1.910	1.950
	501400   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.220	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	501900   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	200	200	200	200	200	200
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	96.514	107.270	106.140	108.260	110.430	112.630
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.626	2.040	2.100	2.140	2.180	2.230
	502910   Sonstige - Vergütungen	1.965	1.970	1.970	1.970	1.970	1.970
	503200   Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	7.280	7.130	7.030	7.170	7.300	7.450
	504100   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		150				
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.987	19.480	22.090	22.530	22.990	23.440
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	784	850	830	850	860	880
	505200   Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		1.620				
	506290   Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	80	80	80	80	80	80
	507910   Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	171	2.700	3.060	3.060	3.060	3.060
	508200   Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer						
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	1.476	1.430	1.650	1.680	1.710	1.750
	511300   ehrenamtlich Tätige	5.748	5.760	5.750	5.870	5.980	6.100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.823	178.530	281.360	223.760	229.860	226.060
	521100   Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	22.355	11.900	21.840	21.840	21.840	21.840
	522100   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	22.619	23.740	24.760	19.760	24.760	19.760
	522500   Aufwendungen für Eigenbedarf an Energie, Wasser, Abwasser, Abfallbeseitigung u.ä.						
	523100   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	161.469	27.900	75.300	22.300	22.300	22.300

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	523200   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	33.366	59.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	523500   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	3.686	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.483	2.300	2.700	2.000	2.000	2.000
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.548	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
	525310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.359	17.360	17.360	17.360	17.360	17.360
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	878	830	57.220	58.320	59.420	60.620
	525440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	18.060	27.500	36.680	36.680	36.680	36.680
	525900   an Sonstige		1.500				
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>124.145</b>	<b>123.580</b>	<b>122.150</b>	<b>138.570</b>	<b>133.540</b>	<b>130.230</b>
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.908	2.590	2.910	2.910	2.910	2.910
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	185		1.110	1.110	1.110	1.110
	534200   mit sozialen Einrichtungen	4.388	4.640	4.640	4.390	4.390	4.390
	534900   mit sonstigen Gebäuden	48.677	48.690	48.690	48.650	48.650	48.560
	535100   Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.303	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.078	48.750	48.150	66.640	63.180	60.280
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.445	2.440	2.440	1.410	680	680
	538100   Fahrzeuge	1.816	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130
	538320   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.822	4.690	4.050	3.750	3.220	2.900
	538330   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	9.524	8.350	6.730	6.280	5.970	5.970
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>860.298</b>	<b>1.092.810</b>	<b>1.144.640</b>	<b>768.350</b>	<b>786.250</b>	<b>802.100</b>
	541440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	84.600	90.000	49.880	49.880	49.880	49.880
	541900   an Sonstige	1.200	3.800	200	200	200	200
	543100   Gewerbesteuerumlage	79.387	44.300	23.520	23.520	23.520	23.520
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		8.410	8.930			
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	411.427	564.200	633.240	416.850	427.590	437.100
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	283.684	382.100	428.870	277.900	285.060	291.400
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>299.286</b>	<b>31.380</b>	<b>30.960</b>	<b>40.060</b>	<b>39.160</b>	<b>32.170</b>
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.888	2.050	50	50	50	50

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	63	300	100	100	100	100
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11	20	20	20	20	20
	562490   Datenverarbeitung - Sonstige		270	520	520	520	520
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	117	1.730	1.370	1.370	1.370	1.370
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		200	200	200	200	200
	563100   Büromaterial	31	300	300	300	300	300
	563200   Geschäftsaufwendungen	113	50	50	50	50	50
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.521	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	563520   Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - "Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten"	21	20	20	20	20	20
	563700   Bankgebühren		70	60	60	60	60
	563900   Sonstiges	195					
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.040	4.720	6.510	6.510	6.510	6.510
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	844	1.130	1.090	1.090	1.090	1.090
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.874	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	6.065	6.100	5.410	5.410	5.410	5.410
	564150   Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	34	40	40	40	40	40
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246	250	240	240	240	240
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.684	2.230	1.820	1.820	1.820	1.820
	564300   Sonstige Beiträge				9.000	8.000	900
	564900   Sonstige						
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1					
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	269.789					
	565900   Sonstiges	1.567					
	567300   Kapitalertragsteuer	1.018	1.120	1.220	1.320	1.420	1.530
	568100   Grundsteuer	2.097	2.090	2.850	2.850	2.850	2.850
	568200   Kraftfahrzeugsteuer	129	220	220	220	220	220
	568900   sonstige betriebliche Steueraufwendungen						
	569200   Verfügungsmittel	232	500	500	500	500	500
	569900   Sonstige	3.577	3.900	4.300	4.300	4.300	4.300
	569910   Ehrengaben	1.130	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.715.561</b>	<b>1.591.390</b>	<b>1.744.400</b>	<b>1.339.200</b>	<b>1.360.480</b>	<b>1.365.530</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.289</b>	<b>118.090</b>	<b>- 279.110</b>	<b>- 21.740</b>	<b>- 24.090</b>	<b>- 8.220</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.582	20.080	24.220	23.860	24.510	22.150
	471510   vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.767	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	471520   vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.696	9.000	10.000	9.000	9.000	6.000
	478100   Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	6.430	7.070	7.710	8.350	9.000	9.640
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.681	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	479900   Sonstige	7	10	10	10	10	10
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	590	420	330	320	310	310
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	60	50	30	20	10	10
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	310	70				
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	221	300	300	300	300	300
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>22.991</b>	<b>19.660</b>	<b>23.890</b>	<b>23.540</b>	<b>24.200</b>	<b>21.840</b>
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>133.281</b>	<b>137.750</b>	<b>- 255.220</b>	<b>1.800</b>	<b>110</b>	<b>13.620</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>133.281</b>	<b>137.750</b>	<b>- 255.220</b>	<b>1.800</b>	<b>110</b>	<b>13.620</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>416.886</b>	<b>- 68.090</b>	<b>- 403.870</b>	<b>58.020</b>	<b>54.250</b>	<b>66.850</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		8.740	8.000	60.000	60.250	
	681420   vom öffentlichen Bereich - von dem Land						
	681430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			8.000			
	681760   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von der EU						
	681762   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		8.740		60.000	60.250	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				201.110	177.900	17.490
	682900   Sonstige				201.110	177.900	17.490
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	833					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	833					
F27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>833</b>	<b>8.740</b>	<b>8.000</b>	<b>261.110</b>	<b>238.150</b>	<b>17.490</b>
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	199					
	781430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	199					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	26.891	82.770	161.000	356.000	348.000	11.000

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.804	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	785230   Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.743					
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000	25.000	330.000	282.000	
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.328		10.000			
	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	2.929	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.088	60.270	105.000	15.000	55.000	
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.090</b>	<b>82.770</b>	<b>161.000</b>	<b>356.000</b>	<b>348.000</b>	<b>11.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 26.257</b>	<b>- 74.030</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 94.890</b>	<b>- 109.850</b>	<b>6.490</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>390.629</b>	<b>- 142.120</b>	<b>- 556.870</b>	<b>- 36.870</b>	<b>- 55.600</b>	<b>73.340</b>
F36	Tilgung von Investitionskrediten	8.554	35.050	1.790	1.800	1.800	1.810
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.730	32.900	1.790	1.800	1.800	1.810
	792532   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.824	2.150				
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 8.554</b>	<b>- 35.050</b>	<b>- 1.790</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.810</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 382.075	177.170	558.660	38.670	57.400	- 71.530
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 390.629</b>	<b>142.120</b>	<b>556.870</b>	<b>36.870</b>	<b>55.600</b>	<b>- 73.340</b>
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 7.634</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 398.263</b>	<b>142.120</b>	<b>556.870</b>	<b>36.870</b>	<b>55.600</b>	<b>- 73.340</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>374.441</b>	<b>- 177.170</b>	<b>- 558.660</b>	<b>- 38.670</b>	<b>- 57.400</b>	<b>71.530</b>
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	408.332	- 103.140	- 405.660	56.220	52.450	65.040

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Allgemein

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1120	Personal
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1161	Finanzen
1162	Zahlungsabwicklung (VG-Kasse)
1210	Statistik und Wahlen
2150	Realschulen
2621	Musikpflege
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2911	Förderung der Kirchengemeinden
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3650	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
4241	Kommunale Sportstätten
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5210	Bau- und Grundstücksordnung, Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung und Bauaufsicht
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5732	Winzersaal Damscheid
5733	Grillhütten
5735	Gemeindezentrum St. Johann
5739	Sonstige allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	114.807	114.790	119.230	122.850	123.280	124.090
	414400   vom öffentlichen Bereich - von der EU		5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.357	30.520	30.520	30.520	30.520	30.520
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	36.429	36.420	38.570	39.340	40.130	40.940
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen	43.022	42.850	42.640	45.490	45.130	45.130
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.970	39.880	40.250	50.820	48.230	45.830
	432100   Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.187	6.950	8.210	7.960	7.960	7.960
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	5.866	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	27.917	27.930	27.540	38.360	35.770	33.370
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.220	47.320	65.750	82.450	82.690	82.930
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	25.109	42.070	45.500	60.250	60.490	60.730
	441200   Mieten und Pachten	18.111	4.250	19.250	21.200	21.200	21.200
	441900   Sonstige	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.521	54.030	53.520	54.550	55.600	56.670
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.759	53.030	52.320	53.350	54.400	55.470
	442900   von Sonstigen	1.762	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
E7	Sonstige laufende Erträge	71.069	76.820	66.060	66.060	66.060	66.060
	451200   Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen						
	461120   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
	461190   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	67					
	462500   Konzessionsabgaben	15.079	15.300	13.000	13.000	13.000	13.000
	462700   Versicherungserstattungen	29.637					
	462900   Sonstige laufende Erträge	20.023	60.000	51.500	51.500	51.500	51.500
	466140   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.262	1.520	1.560	1.560	1.560	1.560
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>322.587</b>	<b>332.840</b>	<b>344.810</b>	<b>376.730</b>	<b>375.860</b>	<b>375.580</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	149.008	165.090	165.290	168.460	171.670	174.970
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	11.052	11.060	11.050	11.270	11.500	11.730

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	501200   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	905	1.850	1.840	1.880	1.910	1.950
	501400   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.220	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	501900   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	200	200	200	200	200	200
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	96.514	107.270	106.140	108.260	110.430	112.630
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.626	2.040	2.100	2.140	2.180	2.230
	502910   Sonstige - Vergütungen	1.965	1.970	1.970	1.970	1.970	1.970
	503200   Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	7.280	7.130	7.030	7.170	7.300	7.450
	504100   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		150				
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.987	19.480	22.090	22.530	22.990	23.440
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	784	850	830	850	860	880
	505200   Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		1.620				
	506290   Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	80	80	80	80	80	80
	507910   Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	171	2.700	3.060	3.060	3.060	3.060
	508200   Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer						
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer	1.476	1.430	1.650	1.680	1.710	1.750
	511300   ehrenamtlich Tätige	5.748	5.760	5.750	5.870	5.980	6.100
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>281.449</b>	<b>175.700</b>	<b>280.440</b>	<b>222.840</b>	<b>228.940</b>	<b>225.140</b>
	521100   Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	21.859	11.400	21.840	21.840	21.840	21.840
	522100   Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	22.619	23.740	24.760	19.760	24.760	19.760
	522500   Aufwendungen für Eigenbedarf an Energie, Wasser, Abwasser, Abfallbeseitigung u.ä.						
	523100   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	161.469	27.900	75.300	22.300	22.300	22.300
	523200   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	33.366	59.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	523500   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	3.686	4.000	4.800	4.800	4.800	4.800
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.483	2.300	2.700	2.000	2.000	2.000
	524900   Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.548	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	525310   an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.359	17.360	17.360	17.360	17.360	17.360
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			56.300	57.400	58.500	59.700
	525440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	18.060	27.500	36.680	36.680	36.680	36.680
E11	<b>Abschreibungen</b>	<b>123.825</b>	<b>123.580</b>	<b>121.830</b>	<b>138.250</b>	<b>133.220</b>	<b>129.910</b>
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.588	2.590	2.590	2.590	2.590	2.590
	533100   Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	185		1.110	1.110	1.110	1.110
	534200   mit sozialen Einrichtungen	4.388	4.640	4.640	4.390	4.390	4.390
	534900   mit sonstigen Gebäuden	48.677	48.690	48.690	48.650	48.650	48.560
	535100   Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.303	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	49.078	48.750	48.150	66.640	63.180	60.280
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.445	2.440	2.440	1.410	680	680
	538100   Fahrzeuge	1.816	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130
	538320   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.822	4.690	4.050	3.750	3.220	2.900
	538330   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	9.524	8.350	6.730	6.280	5.970	5.970
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>85.800</b>	<b>93.800</b>	<b>50.080</b>	<b>50.080</b>	<b>50.080</b>	<b>50.080</b>
	541440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	84.600	90.000	49.880	49.880	49.880	49.880
	541900   an Sonstige	1.200	3.800	200	200	200	200
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>27.311</b>	<b>28.030</b>	<b>27.230</b>	<b>36.230</b>	<b>35.230</b>	<b>28.130</b>
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.888	2.050	50	50	50	50
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	63	300	100	100	100	100
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11	20	20	20	20	20
	562490   Datenverarbeitung - Sonstige		270	520	520	520	520
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	117	1.130	970	970	970	970
	562900   Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		200	200	200	200	200
	563100   Büromaterial	31	300	300	300	300	300
	563200   Geschäftsaufwendungen	113	50	50	50	50	50
	563410   Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.521	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	563520   Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - "Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten"	21	20	20	20	20	20

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	563900   Sonstiges	195					
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.040	4.720	6.510	6.510	6.510	6.510
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	844	1.130	1.090	1.090	1.090	1.090
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.874	1.870	1.870	1.870	1.870	1.870
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.800	5.840	5.150	5.150	5.150	5.150
	564150   Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	34	40	40	40	40	40
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246	250	240	240	240	240
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.589	2.130	1.630	1.630	1.630	1.630
	564300   Sonstige Beiträge				9.000	8.000	900
	564900   Sonstige						
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1					
	565900   Sonstiges	1.567					
	568100   Grundsteuer	2.097	2.090	2.850	2.850	2.850	2.850
	568200   Kraftfahrzeugsteuer	129	220	220	220	220	220
	569200   Verfügungsmittel	232	500	500	500	500	500
	569900   Sonstige	2.767	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	569910   Ehrengaben	1.130	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>667.393</b>	<b>586.200</b>	<b>644.870</b>	<b>615.860</b>	<b>619.140</b>	<b>608.230</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 344.806</b>	<b>- 253.360</b>	<b>- 300.060</b>	<b>- 239.130</b>	<b>- 243.280</b>	<b>- 232.650</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 344.806</b>	<b>- 253.360</b>	<b>- 300.060</b>	<b>- 239.130</b>	<b>- 243.280</b>	<b>- 232.650</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 344.806</b>	<b>- 253.360</b>	<b>- 300.060</b>	<b>- 239.130</b>	<b>- 243.280</b>	<b>- 232.650</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 299.411</b>	<b>- 199.380</b>	<b>- 246.910</b>	<b>- 183.230</b>	<b>- 189.460</b>	<b>- 179.740</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		8.740	8.000	60.000	60.250	
	681420   vom öffentlichen Bereich - von dem Land						
	681430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			8.000			
	681760   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von der EU						
	681762   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		8.740		60.000	60.250	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemein

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				201.110	177.900	17.490
	682900   Sonstige				201.110	177.900	17.490
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	833					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	833					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>833</b>	<b>8.740</b>	<b>8.000</b>	<b>261.110</b>	<b>238.150</b>	<b>17.490</b>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	26.891	82.770	161.000	356.000	348.000	11.000
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.804	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	785230   Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.743					
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000	25.000	330.000	282.000	
	785600   Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.328		10.000			
	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	2.929	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.088	60.270	105.000	15.000	55.000	
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26.891</b>	<b>82.770</b>	<b>161.000</b>	<b>356.000</b>	<b>348.000</b>	<b>11.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 26.058</b>	<b>- 74.030</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 94.890</b>	<b>- 109.850</b>	<b>6.490</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 325.469</b>	<b>- 273.410</b>	<b>- 399.910</b>	<b>- 278.120</b>	<b>- 299.310</b>	<b>- 173.250</b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6230	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.448.243	1.093.730	894.960	917.330	937.130	958.330
	401100   Grundsteuer A	7.785	9.400	9.470	9.470	9.470	9.470
	401200   Grundsteuer B	85.767	82.300	82.750	82.750	82.750	82.750
	401310   Gewerbesteuer	846.089	480.000	255.300	255.300	255.300	255.300
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	432.796	454.610	476.300	493.160	509.040	532.090
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.343	15.320	18.750	23.100	25.470	22.260
	403300   Hundesteuer	3.324	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	57.138	49.200	49.390	50.550	52.100	53.460
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.583	23.090	23.400	23.400	23.400	23.400
	441100   Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.920	1.800				
	441200   Mieten und Pachten	9.012	9.390	9.900	9.900	9.900	9.900
	441204   Jagdpachten Eigenjagdbezirke	10.692	10.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	441900   Sonstige	1.959	1.900				
E7	Sonstige laufende Erträge	30.438	259.820	202.120			
	466120   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.438	259.820	202.120			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.503.264</b>	<b>1.376.640</b>	<b>1.120.480</b>	<b>940.730</b>	<b>960.530</b>	<b>981.730</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.374	2.830	920	920	920	920
	521100   Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	496	500				
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	878	830	920	920	920	920
	525900   an Sonstige		1.500				
E11	Abschreibungen	320		320	320	320	320
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	320		320	320	320	320
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	774.498	999.010	1.094.560	718.270	736.170	752.020
	543100   Gewerbesteuerumlage	79.387	44.300	23.520	23.520	23.520	23.520
	544120   Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		8.410	8.930			
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	411.427	564.200	633.240	416.850	427.590	437.100
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	283.684	382.100	428.870	277.900	285.060	291.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	271.976	3.350	3.730	3.830	3.930	4.040
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		600	400	400	400	400
	563700   Bankgebühren		70	60	60	60	60
	564140   Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	265	260	260	260	260	260

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	95	100	190	190	190	190
	565600   Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	269.789					
	567300   Kapitalertragsteuer	1.018	1.120	1.220	1.320	1.420	1.530
	568900   sonstige betriebliche Steueraufwendungen						
	569900   Sonstige	810	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.048.168</b>	<b>1.005.190</b>	<b>1.099.530</b>	<b>723.340</b>	<b>741.340</b>	<b>757.300</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>455.096</b>	<b>371.450</b>	<b>20.950</b>	<b>217.390</b>	<b>219.190</b>	<b>224.430</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.582	20.080	24.220	23.860	24.510	22.150
	471510   vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.767	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	471520   vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.696	9.000	10.000	9.000	9.000	6.000
	478100   Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	6.430	7.070	7.710	8.350	9.000	9.640
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.681	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	479900   Sonstige	7	10	10	10	10	10
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	590	420	330	320	310	310
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575120   an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	60	50	30	20	10	10
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	310	70				
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	221	300	300	300	300	300
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>22.991</b>	<b>19.660</b>	<b>23.890</b>	<b>23.540</b>	<b>24.200</b>	<b>21.840</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>478.087</b>	<b>391.110</b>	<b>44.840</b>	<b>240.930</b>	<b>243.390</b>	<b>246.270</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>478.087</b>	<b>391.110</b>	<b>44.840</b>	<b>240.930</b>	<b>243.390</b>	<b>246.270</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>716.296</b>	<b>131.290</b>	<b>- 156.960</b>	<b>241.250</b>	<b>243.710</b>	<b>246.590</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	199					
	781430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	199					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>199</b>					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Damscheid

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 199					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>716.097</u>	<u>131.290</u>	<u>- 156.960</u>	<u>241.250</u>	<u>243.710</u>	<u>246.590</u>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Teilhaushalt: Allgemein</b>							
<b>Produkt: 1143 Bauhof</b>							
<b>Maßnahme: 9 Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1						1
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.979	1.000	1.000	1.000	1.000		33.979
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 29.978</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>		<b>- 33.978</b>

**Erläuterungen** 1143-082150-9-4: Pauschalbetrag für die Anschaffung von Sachanlagen: 1.000 €.

<b>Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben</b>							
<b>Maßnahme: 34 Kindergarten</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000					8.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000					40.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 12.000</b>					<b>- 32.000</b>

**Erläuterungen** 3650-096100-34-23: Gestaltung/Umbau neuer Speiseraum im Bereich des Kindergartens inklusive der erforderlichen Ausstattungsgegenstände. Wird vom Haushaltsjahr 2025 auf 2026 geschoben.  
3650-233100-34-5: Für die Gestaltung/Umbau eines neuen Speiseraum im Bereich des Kindergartens inklusive der erforderlichen Ausstattungsgegenstände wurde ein Förderantrag beim Rhein-Hunsrück-Kreis gestellt. Mit einer Förderung von 40 % der Kosten (20.000 x 40 % = 8.000 €) wird gerechnet.

<b>Produkt: 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben</b>							
<b>Maßnahme: 35 Sanierung/Neugestaltung Kindergartenhoffläche</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000	15.000	55.000			85.000
Verpflichtungsermächtigungen			15.000	55.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 55.000</b>			<b>- 85.000</b>

**Erläuterungen** 3650-096100-35-23: Die Ortsgemeinde Damscheid möchte im Zuge des Ausbaus der Ortsdurchfahrt K92 "Zum Rheintal" die Kindergartenhoffläche des Kindergartens "AmseInest" erneuern/umgestalten = 85.000 €.

<b>Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 33 Bolzplatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	50.000					65.000
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 50.000</b>					<b>- 65.000</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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

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

**Erläuterungen** 3660-096100-33-23: Instandsetzung Spielplatz/Bolzplatz. Die Errichtung eines neuen Ballfangzaunes für den Bolzplatz (Doppelstabmattenzaun rundum 2 m Höhe, im Bereich des Tors 3 m Höhe; inklusive zusätzliche Tür in Richtung der Kreisstraße) war bereits 2025 mit 15.000 € etatisiert aber nicht umgesetzt worden. Für die Gesamtmaßnahme werden nunmehr 50.000 € bereitgestellt.

**Produkt:** 5411 Gemeindestraßen

**Maßnahme:** 21 Straßenbeleuchtung

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.190						3.190
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.687	20.000					49.687
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 26.497</b>	<b>- 20.000</b>					<b>- 46.497</b>

**Erläuterungen** 5411-096100-21-23: Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung (LED-Umrüstung) 20.000 €. Wurde 2025 nicht realisiert und wird in 2026 von der Ortsgemeinde Damscheid "in Eigenregie" durchgeführt.

**Produkt:** 5411 Gemeindestraßen

**Maßnahme:** 30 Ausbau Gehwege K 92 "Zum Rheintal"

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			261.110	238.150	17.490		516.750
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	25.000	330.000	282.000			647.000
Verpflichtungsermächtigungen			330.000	282.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 25.000</b>	<b>- 68.890</b>	<b>- 43.850</b>	<b>17.490</b>		<b>- 130.250</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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

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

**Erläuterungen** 5411-096100-30-20: Ausbau der K 92 "Zum Rheintal"

Die Maßnahme hat sich durch die vom LBM priorisierte Baumaßnahme "Heumarkt" (Oberwesel) verzögert.

Die aktualisierte Planung sieht wie folgt aus: Abschließende Bodenerkundungen bis Ostern, Vorlage Bodengutachten bis Anfang/Mitte Mai, Ausschreibung der Baumaßnahme Mitte/Ende Mai, Baubeginn August/September 2026. Die Bauzeit wird auf rund 1,5 Jahre avisiert, beginnend mit dem Kanalbau (ca. 10 Monate).

Die voraussichtlichen Kosten für die Straßenbeleuchtung 97.000 € (2026: 5.000 €, 2027: 50.000 €, 2028: 42.000 €) sowie für die Gehwege 540.000 € (2026: 20.000 €, 2027: 280.000 €, 2028: 240.000 €) wurden im Haushaltsplan 2026 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Die Auftragsvergaben erfolgen voraussichtlich komplett in 2026; sodass entsprechende Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt wurden.

5411-232600-30-23: Erhebung von wiederkehrenden Ausbaubeiträgen (65 %). Voraussichtliche beitragsfähige Kosten: 610.000 € x 65 % Ausbaubeiträge = 396.500 €.

Davon: 2027 = 201.110 €, 2028 = 177.900 €, 2029 = 17.490 €.

Im Haushaltsjahr 2027 ist die Abrechnung von 2026 und eine 90 % Vorausleistung für 2027 vorgesehen.

Im Haushaltsjahr 2028 ist die Abrechnung von 2027 und eine 90 % Vorausleistung für 2028 vorgesehen.

Im Haushaltsjahr 2029 ist die Abrechnung für 2028 vorgesehen.

5411-233100-30-18: Förderung aus dem Investitionsstock (Straßenbeleuchtung) und Förderung nach dem LVFGKom/LFAG (Gehwege). Konkrete Angaben über die Höhe der Förderung können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht getroffen werden. Zum Zwecke der Haushaltsplanung werden Fördergelder in Höhe von 50 % auf den voraussichtlichen Eigenanteil der Ortsgemeinde von 240.500 € veranschlagt = 120.250 €. (60.000 € in 2027 und 60.250 € in 2028).

<b>Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft</b>							
<b>Maßnahme: 14 Ankauf Grundvermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.055	20.000	10.000	10.000	10.000		76.055
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 26.055</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>		<b>- 76.055</b>

**Erläuterungen** 5551-021400-14-1: Erwerb von Waldgrundstücken (Die Haushaltsmittel werden jedes Jahr veranschlagt, um bei entsprechender Gelegenheit handlungsfähig zu sein). Im Haushaltsjahr 2026 werden die Haushaltsmittel von 10.000 € auf 20.000 € aufgestockt; zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung lag bereits ein Beschluss des Ortsgemeinderates über einen Grunderwerb mit einer Kaufpreiszahlung i.H.v. rd. 16.100 € vor.

<b>Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft</b>							
<b>Maßnahme: 32 Kommunale Forstwirtschaft: Erwerb von Anlagevermögen</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.328	10.000					16.328

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.328</b>	<b>- 10.000</b>					<b>- 16.328</b>

**Erläuterungen** 5551-071900-32-6: Kostenanteil für die Anschaffung eines neuen Mähers (u. a. für Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen), eines Anhängers sowie einer Akku-Kettensäge gemäß Forstwirtschaftsplan: 10.000 €.

<b>Summe Einzahlungen Allgemein:</b>	<b>3.191</b>	<b>8.000</b>	<b>261.110</b>	<b>238.150</b>	<b>17.490</b>		<b>527.941</b>
<b>Summe Auszahlungen Allgemein:</b>	<b>137.050</b>	<b>161.000</b>	<b>356.000</b>	<b>348.000</b>	<b>11.000</b>		<b>1.013.050</b>
<b>Saldo Gesamt Allgemein:</b>	<b>- 133.859</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 94.890</b>	<b>- 109.850</b>	<b>6.490</b>		<b>- 485.109</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>3.191</b>	<b>8.000</b>	<b>261.110</b>	<b>238.150</b>	<b>17.490</b>		<b>527.941</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>137.050</b>	<b>161.000</b>	<b>356.000</b>	<b>348.000</b>	<b>11.000</b>		<b>1.013.050</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 133.859</b>	<b>- 153.000</b>	<b>- 94.890</b>	<b>- 109.850</b>	<b>6.490</b>		<b>- 485.109</b>

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

25 Damscheid

Muster 3  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	345.000	337.000		
<b>Summe</b>	<b>345.000</b>	<b>337.000</b>		
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>				

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

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	416.885	- 68.090	- 403.870	58.020	54.250	66.850
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	8.553	9.210	1.790	1.800	1.800	1.810
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>408.331</b>	<b>- 77.300</b>	<b>- 405.660</b>	<b>56.220</b>	<b>52.450</b>	<b>65.040</b>
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>408.331</b>	<b>- 77.300</b>	<b>- 405.660</b>	<b>56.220</b>	<b>52.450</b>	<b>65.040</b>

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Ortsgemeinde Damscheid						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	541.583,93 €	9.694,65 €	0,00 €	531.889,28 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	195.306,26 €	9.754,68 €	0,00 €	185.551,58 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	227.814,03 €	9.815,17 €	0,00 €	217.998,86 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	416.885,56 €	8.553,89 €	0,00 €	408.331,67 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-68.090,00 €	9.210,00 €	0,00 €	-77.300,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-403.870,00 €	1.790,00 €	0,00 €	-405.660,00 €
7	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</b>					<b>860.811,39 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	58.020,00 €	1.800,00 €	0,00 €	56.220,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	54.250,00 €	1.800,00 €	0,00 €	52.450,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	66.850,00 €	1.810,00 €	0,00 €	65.040,00 €
11	<b>Summe</b>					<b>1.034.521,39 €</b>

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Damscheid			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	304.808,70 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	164.059,00 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	235.920,09 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2024	133.280,75 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	137.750,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-255.220,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		720.598,54 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.800,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	110,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	13.620,00 €
11	<b>Summe</b>		<b>736.128,54 €</b>

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde Damscheid				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2023	235.920,09 €	4.786.840,59 €
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltsvorjahres	2024	133.280,75 €	4.920.121,34 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	137.750,00 €	5.057.871,34 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-255.220,00 €	4.802.651,34 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	1.800,00 €	4.804.451,34 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	110,00 €	4.804.561,34 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	13.620,00 €	4.818.181,34 €

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

25 Damscheid

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

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
		Haushaltsvorjahr  2025	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	43.040,00	7.990,00	6.200,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			
5	<b>Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)</b>			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	43.040,00	7.990,00	6.200,00

# Stellenplan

## Hauptplan 2026

25 Damscheid

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
						Soll
1	2	3	4	5	6	7
<b>A. Verwaltung</b>						
<b>Teilhaushalt: (1 ) Allgemein</b>						
<b>    Tariflich Beschäftigte</b>						
Aushilfsarbeiter	Pauschal		0,070	0,020	0,050	
Aushilfskraft	Pauschal		0,070	0,070	0,070	
Reinigungskraft	Pauschal		0,080	0,010	0,090	
Reinigungskraft Innenbereich	Pauschal		0,070	0,010	0,010	
Gemeindearbeiter	EGr. 1		0,220	0,270	0,200	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,150	0,100	0,140	
Kommunaler Revierleiter	EGr. 11		1,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft Außenbereich	EGr. 2		0,260	0,260	0,260	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,920</b>	<b>1,740</b>	<b>1,820</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte     Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,920</b>	<b>1,740</b>	<b>1,820</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,920</b>	<b>1,740</b>	<b>1,820</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,920</b>	<b>1,740</b>	<b>1,820</b>	

## Bilanz Damscheid 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
<b>Aktivseite</b>					<b>Passivseite</b>				
1.	Anlagevermögen	6.762.635,64	6.664.746,22	- 97.889,42	1.	Eigenkapital	4.786.840,59	4.920.121,34	133.280,75
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	97.554,64	94.845,46	- 2.709,18	1.1.	Kapitalrücklage	4.550.920,50	4.786.840,59	235.920,09
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	235.920,09	133.280,75	- 102.639,34
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	97.554,64	94.845,46	- 2.709,18	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	2.730.030,51	2.898.442,49	168.411,98
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	30.438,00	269.789,00	239.351,00
1.2.	Sachanlagen	6.617.223,22	6.522.042,98	- 95.180,24	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.699.592,51	2.628.653,49	- 70.939,02
1.2.1.	Wald, Forsten	1.635.565,40	1.640.369,51	4.804,11	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.873.504,24	1.830.482,24	- 43.022,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	398.284,41	409.187,13	10.902,72	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	825.901,44	797.984,42	- 27.917,02
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.735.361,94	2.682.297,48	- 53.064,46	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	186,83	186,83	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.754.215,78	1.700.556,65	- 53.659,13	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			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.742,00	15.254,00	4.512,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	83.053,69	74.378,21	- 8.675,48	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	81.386,71	70.461,76	- 10.924,95
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.226,00	62.848,00	- 378,00
1.3.	Finanzanlagen	47.857,78	47.857,78		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

## Bilanz Damscheid 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	18.160,71	7.613,76	- 10.546,95
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	68.828,74	77.449,49	8.620,75
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.129,28	6.129,28		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	52.910,48	43.034,36	- 9.876,12
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	52.910,48	43.034,36	- 9.876,12
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	41.473,50	41.473,50		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	255,00	255,00		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	911.062,60	1.304.539,14	393.476,54	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	1.567,00		- 1.567,00	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.531,33	4.531,33	
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.567,00		- 1.567,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	292,45	26.609,03	26.316,58
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	909.495,60	1.304.539,14	395.043,54	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8.094,48	274,77	- 7.819,71
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	39.898,60	60.310,56	20.411,96	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.000,00	3.000,00	

## Bilanz Damscheid 2024

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	<b>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>3.368,32</b>	<b>2.537,19</b>	<b>- 831,13</b>	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	8.285,71	4.844,29	- 3.441,42
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	866.228,68	1.241.691,39	375.462,71					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.674,02	2.034,01	359,99					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.674,02	2.034,01	359,99					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>7.675.372,26</b>	<b>7.971.319,37</b>	<b>295.947,11</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>7.675.372,26</b>	<b>7.971.319,37</b>	<b>295.947,11</b>

## Ortsgemeinde Damscheid

### Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

#### **A. § 15 - Zweckbindung**

1. Es werden keine Zweckbindungsvermerke ausgewiesen.

#### **B. § 16 - Deckungsfähigkeit**

1. Innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes sind die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenseitig deckungsfähig. Für Verpflichtungsermächtigungen gilt diese Regelung entsprechend.

#### **C. § 17 - Übertragbarkeit**

1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

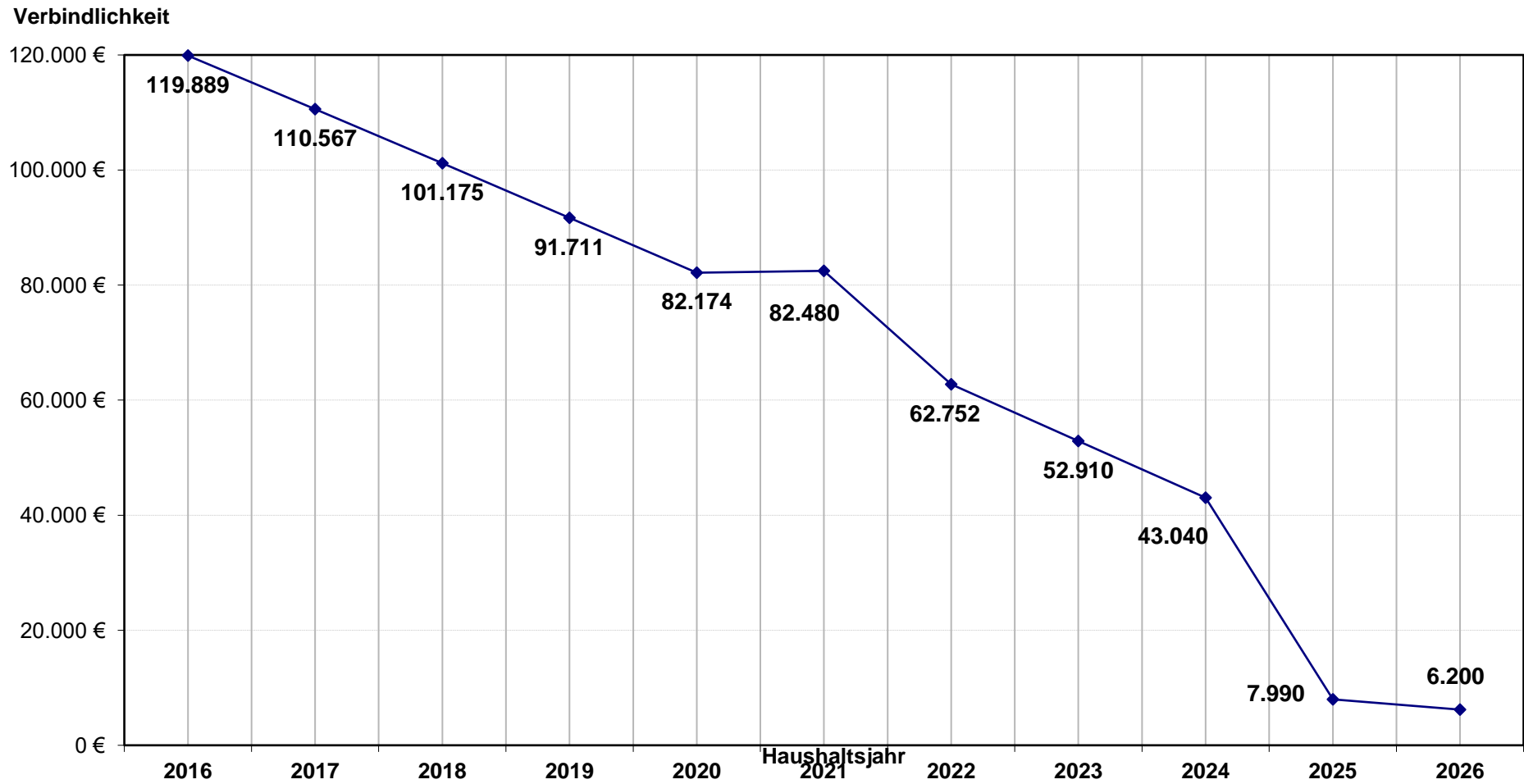
## Übersicht gemäß § 1 I Nr. 7 b GemHVO

Übersicht über die Zweckverbände,  
bei denen die Ortsgemeinde **Damscheid** Mitglied ist

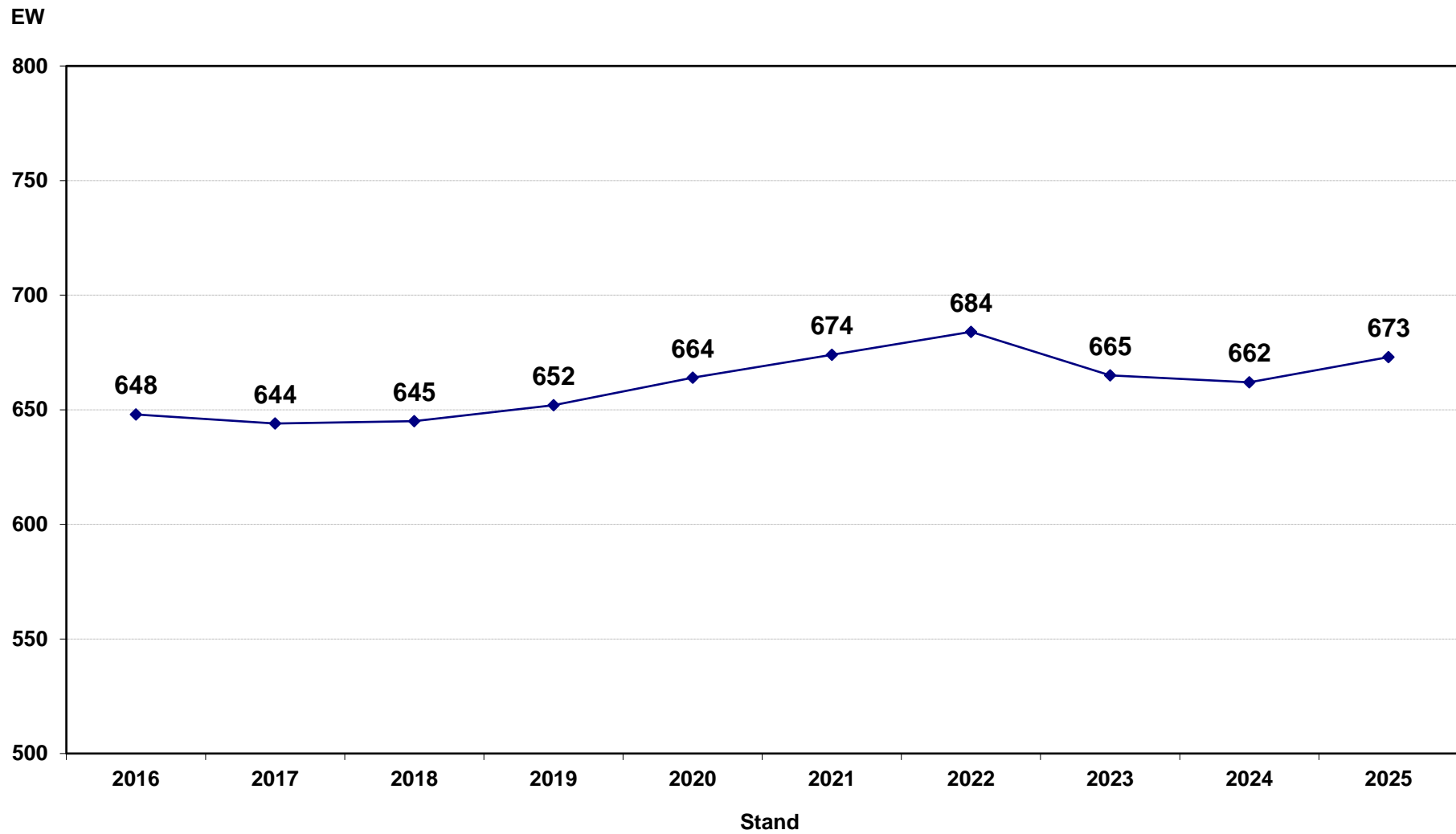
Lfd. Nr.	Name des Zweckverbandes	Eigenkapital des Zweckverbandes lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Anteil der Ortsgemeinde am Eigenkapital des ZV
1	<b>Forstzweckverband St. Goar-Oberwesel</b>  <i><u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen</i>	15.524,19 €	6,37 v.H.  988,24 €
2	<b>Kindertagesstätten- Zweckverband Hunsrück- Mittelrhein (bis 31.12.2022: Kindergartenzweckverband Damscheid)</b>  <i><u>Anschrift:</u> Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein Rathausstr. 1 56281 Emmelshausen</i>	19.929,17 €	20,93 v.H.  4.171,37 €
3	<b>Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal</b>  <i><u>Anschrift:</u> Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück Ludwigstr. 3-5 55469 Simmern</i>	193.934,51 €	969,67 €

# Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen der Ortsgemeinde Damscheid

- angegeben ist jeweils der (voraussichtliche) Endstand zum 31.12. -



## Entwicklung der Einwohnerzahlen der Ortsgemeinde Damscheid (Hauptwohnsitze zum 30.06.)



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>1110</b>	<b>Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835,04	830,00	920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	835,04	830,00	920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
E7 Sonstige laufende Erträge		1.520,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.520,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>835,04</b>	<b>2.350,00</b>	<b>2.480,00</b>	<b>2.480,00</b>	<b>2.480,00</b>	<b>2.480,00</b>	<b>2.480,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	57,77	24.020,00	24.180,00	24.580,00	24.960,00	25.370,00	
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister		11.060,00	11.050,00	11.270,00	11.500,00	11.730,00	
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete		1.850,00	1.840,00	1.880,00	1.910,00	1.950,00	
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	45,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen							
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)		150,00					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	0,11						
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige		850,00	830,00	850,00	860,00	880,00	
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		2.700,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	12,66						
511300 ehrenamtlich Tätige		5.760,00	5.750,00	5.870,00	5.980,00	6.100,00	
E11 Abschreibungen	193,00	190,00	190,00	30,00			
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	193,00	190,00	190,00	30,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.511,34	5.710,00	5.940,00	5.940,00	5.940,00	5.940,00	5.940,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562490 Datenverarbeitung - Sonstige		270,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563100 Büromaterial	30,69	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563200 Geschäftsaufwendungen	113,06	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	739,20						
563900 Sonstiges	194,74						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.873,66	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	470,34	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564150 Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	34,17	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	925,51	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00	930,00
569200 Verfügungsmittel		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
569910 Ehrengaben	1.129,97	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.762,11</b>	<b>29.920,00</b>	<b>30.310,00</b>	<b>30.550,00</b>	<b>30.900,00</b>	<b>31.310,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.927,07</b>	<b>- 27.570,00</b>	<b>- 27.830,00</b>	<b>- 28.070,00</b>	<b>- 28.420,00</b>	<b>- 28.830,00</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.927,07</b>	<b>- 27.570,00</b>	<b>- 27.830,00</b>	<b>- 28.070,00</b>	<b>- 28.420,00</b>	<b>- 28.830,00</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.927,07</b>	<b>- 27.570,00</b>	<b>- 27.830,00</b>	<b>- 28.070,00</b>	<b>- 28.420,00</b>	<b>- 28.830,00</b>	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.159,46	- 26.200,00	- 26.140,00	- 26.540,00	- 26.920,00	- 27.330,00
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>- 6.159,46</u>	<u>- 26.200,00</u>	<u>- 26.140,00</u>	<u>- 26.540,00</u>	<u>- 26.920,00</u>	<u>- 27.330,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1114	Gremien	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1114 Gremien:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E7 Sonstige laufende Erträge	549,00					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	549,00					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>549,00</b>					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.884,74					
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	11.052,00					
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	905,10					
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	1.219,78					
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen						
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen						
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	784,13					
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	171,00					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	4,73					
511300 ehrenamtlich Tätige	5.748,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	245,82					
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	14,00					
569200 Verfügungsmittel	231,82					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.130,56</b>					
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 19.581,56</b>					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 19.581,56</b>					
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 19.581,56</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 18.524,49</b>					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.524,49</b>					

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>1142</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.389,64	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.389,64	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.887,31	3.800,00	5.100,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
441200 Mieten und Pachten	3.887,31	3.800,00	5.100,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00	7.050,00
E7 Sonstige laufende Erträge	20.023,43	60.000,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
462900 Sonstige laufende Erträge	20.023,43	60.000,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.300,38</b>	<b>66.190,00</b>	<b>58.990,00</b>	<b>60.940,00</b>	<b>60.940,00</b>	<b>60.940,00</b>	<b>60.940,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00					
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		50,00					
E11 Abschreibungen	4.557,78	4.550,00	4.550,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00	4.510,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	532,16	530,00	530,00	490,00	490,00	490,00	490,00
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.302,78	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.719,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3,84						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	275,68	280,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11,19	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
568100 Grundsteuer	264,49	260,00	2.130,00	2.130,00	2.130,00	2.130,00	2.130,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.833,46</b>	<b>4.880,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.660,00</b>	<b>6.660,00</b>	<b>6.660,00</b>	<b>6.660,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.466,92</b>	<b>61.310,00</b>	<b>52.290,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.466,92</b>	<b>61.310,00</b>	<b>52.290,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>	<b>54.280,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>- 70,00</b>	<b>- 70,00</b>	<b>- 70,00</b>	<b>- 70,00</b>	<b>- 70,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>21.466,92</b>	<b>61.310,00</b>	<b>52.220,00</b>	<b>54.210,00</b>	<b>54.210,00</b>	<b>54.210,00</b>	<b>54.210,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>412,17</b>	<b>63.470,00</b>	<b>54.380,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>412,17</b>	<b>63.470,00</b>	<b>54.380,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>	<b>56.330,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>1143</b>	<b>Bauhof</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	441900 Sonstige	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.054,83	3.900,00	17.820,00	18.190,00	18.540,00	18.930,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	8.737,80	2.940,00	12.970,00	13.230,00	13.500,00	13.770,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	115,41	40,00	270,00	280,00	280,00	290,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	556,35	120,00	720,00	730,00	740,00	760,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.051,85	470,00	3.140,00	3.210,00	3.270,00	3.340,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	593,42	330,00	720,00	740,00	750,00	770,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.201,91	5.260,00	4.960,00	4.960,00	4.960,00	4.960,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	308,14	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	820,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	2.395,08	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	678,69	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E11	Abschreibungen	2.693,00	3.530,00	3.030,00	3.050,00	2.650,00	2.330,00
	538100 Fahrzeuge	1.499,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.194,00	2.030,00	1.530,00	1.550,00	1.150,00	830,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	721,05	820,00	780,00	780,00	780,00	780,00
	564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	639,20	700,00	660,00	660,00	660,00	660,00
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	81,85	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.670,79</b>	<b>13.510,00</b>	<b>26.590,00</b>	<b>26.980,00</b>	<b>26.930,00</b>	<b>27.000,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.670,79</b>	<b>- 12.510,00</b>	<b>- 25.590,00</b>	<b>- 25.980,00</b>	<b>- 25.930,00</b>	<b>- 26.000,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.670,79</b>	<b>- 12.510,00</b>	<b>- 25.590,00</b>	<b>- 25.980,00</b>	<b>- 25.930,00</b>	<b>- 26.000,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.670,79</b>	<b>12.510,00</b>	<b>25.590,00</b>	<b>25.980,00</b>	<b>25.930,00</b>	<b>26.000,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>					
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.439,73</b>	<b>3.530,00</b>	<b>3.030,00</b>	<b>3.050,00</b>	<b>2.650,00</b>	<b>2.330,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.500,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.500,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>2.439,73</b>	<b>1.030,00</b>	<b>2.030,00</b>	<b>2.050,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.330,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>2810</b>	<b>Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.093,36	1.090,00	1.070,00	960,00	960,00	960,00	960,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.093,36	1.090,00	1.070,00	960,00	960,00	960,00	960,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.093,36</b>	<b>1.090,00</b>	<b>1.070,00</b>	<b>960,00</b>	<b>960,00</b>	<b>960,00</b>	<b>960,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	238,52	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	30,00						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	0,08						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	8,44						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.702,43	2.880,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00	3.080,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	154,02	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.548,41	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E11 Abschreibungen	1.820,55	2.000,00	1.960,00	1.790,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	457,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	154,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.209,55	1.390,00	1.350,00	1.180,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200,00	3.800,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
541900 an Sonstige	1.200,00	3.800,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.767,23	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
569900 Sonstige	2.767,23	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.728,73</b>	<b>11.580,00</b>	<b>8.140,00</b>	<b>7.970,00</b>	<b>7.960,00</b>	<b>7.960,00</b>	<b>7.960,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.635,37</b>	<b>- 10.490,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 7.000,00</b>	<b>- 7.000,00</b>	<b>- 7.000,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 6.635,37</b>	<b>- 10.490,00</b>	<b>- 7.070,00</b>	<b>- 7.010,00</b>	<b>- 7.000,00</b>	<b>- 7.000,00</b>	<b>- 7.000,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 6.635,37</u></b>	<b><u>- 10.490,00</u></b>	<b><u>- 7.070,00</u></b>	<b><u>- 7.010,00</u></b>	<b><u>- 7.000,00</u></b>	<b><u>- 7.000,00</u></b>	<b><u>- 7.000,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.061,76</b>	<b>- 9.580,00</b>	<b>- 6.180,00</b>	<b>- 6.180,00</b>	<b>- 6.180,00</b>	<b>- 6.180,00</b>	<b>- 6.180,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.818,92						
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	1.818,92						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.818,92</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.818,92</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 7.880,68</u></b>	<b><u>- 9.580,00</u></b>	<b><u>- 6.180,00</u></b>	<b><u>- 6.180,00</u></b>	<b><u>- 6.180,00</u></b>	<b><u>- 6.180,00</u></b>	<b><u>- 6.180,00</u></b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3650</b>	<b>Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	843,24	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	843,24	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.773,38		13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
	441200 Mieten und Pachten	13.773,38		13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.616,62</b>	<b>840,00</b>	<b>14.540,00</b>	<b>14.540,00</b>	<b>14.540,00</b>	<b>14.540,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.049,08	1.910,00	1.170,00	1.190,00	1.210,00	1.230,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	752,98	1.370,00	810,00	830,00	840,00	860,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	12,38	30,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	57,90	110,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	210,91	370,00	230,00	230,00	240,00	240,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	14,91	30,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.911,46	13.000,00	66.300,00	67.400,00	68.500,00	69.700,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	83.889,48	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	21,98					
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			56.300,00	57.400,00	58.500,00	59.700,00
E11	Abschreibungen	4.387,70	4.640,00	4.640,00	4.390,00	4.390,00	4.390,00
	534200 mit sozialen Einrichtungen	4.387,70	4.640,00	4.640,00	4.390,00	4.390,00	4.390,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	84.600,44	90.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	84.600,44	90.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	75,03	480,00	2.410,00	4.310,00	4.110,00	2.610,00
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	75,03	480,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00
	564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen						
	564300 Sonstige Beiträge				1.900,00	1.700,00	200,00
	564900 Sonstige						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>174.023,71</b>	<b>110.030,00</b>	<b>120.520,00</b>	<b>123.290,00</b>	<b>124.210,00</b>	<b>123.930,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 159.407,09</b>	<b>- 109.190,00</b>	<b>- 105.980,00</b>	<b>- 108.750,00</b>	<b>- 109.670,00</b>	<b>- 109.390,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 159.407,09</b>	<b>- 109.190,00</b>	<b>- 105.980,00</b>	<b>- 108.750,00</b>	<b>- 109.670,00</b>	<b>- 109.390,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.980,57</b>	<b>- 1.330,00</b>	<b>- 2.580,00</b>	<b>- 2.620,00</b>	<b>- 2.620,00</b>	<b>- 2.620,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 161.387,66</b>	<b>- 110.520,00</b>	<b>- 108.560,00</b>	<b>- 111.370,00</b>	<b>- 112.290,00</b>	<b>- 112.010,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 156.180,82</b>	<b>- 106.720,00</b>	<b>- 104.760,00</b>	<b>- 107.820,00</b>	<b>- 108.740,00</b>	<b>- 108.460,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			8.000,00			
	681430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			8.000,00			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.000,00</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		20.000,00	35.000,00	15.000,00	55.000,00	
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00	35.000,00	15.000,00	55.000,00	
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>20.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000,00</b>	<b>- 27.000,00</b>	<b>- 15.000,00</b>	<b>- 55.000,00</b>	

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 156.180,82	- 126.720,00	- 131.760,00	- 122.820,00	- 163.740,00	- 108.460,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>3660</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	428,00	260,00	70,00	40,00			
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	428,00	260,00	70,00	40,00			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>428,00</b>	<b>260,00</b>	<b>70,00</b>	<b>40,00</b>			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	463,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	2.795,80	1.850,00	1.870,00	1.690,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00
533100 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (u.a. Kinderspielplätze)	184,80		1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	2.611,00	1.850,00	760,00	580,00	370,00	370,00	370,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	116,62	130,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	116,62	130,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen							
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.375,94</b>	<b>2.480,00</b>	<b>2.490,00</b>	<b>2.310,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.947,94</b>	<b>- 2.220,00</b>	<b>- 2.420,00</b>	<b>- 2.270,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.947,94</b>	<b>- 2.220,00</b>	<b>- 2.420,00</b>	<b>- 2.270,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 222,54</b>	<b>- 150,00</b>					
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.170,48</b>	<b>- 2.370,00</b>	<b>- 2.420,00</b>	<b>- 2.270,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>	<b>- 2.100,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 656,31</b>	<b>- 780,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.550,00					
681760 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von der EU							
681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		5.550,00					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.550,00</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.087,52	15.000,00	50.000,00				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.087,52	15.000,00	50.000,00				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.087,52</b>	<b>15.000,00</b>	<b>50.000,00</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 11.087,52</b>	<b>- 9.450,00</b>	<b>- 50.000,00</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 11.743,83</b>	<b>- 10.230,00</b>	<b>- 50.620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>	<b>- 620,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5411</b>	<b>Gemeindestraßen</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.908,50	6.910,00	6.910,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.908,50	6.910,00	6.910,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00	10.350,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.315,02	26.320,00	25.930,00	37.250,00	35.010,00	32.610,00	32.610,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	26.315,02	26.320,00	25.930,00	37.250,00	35.010,00	32.610,00	32.610,00
E7 Sonstige laufende Erträge	15.079,49	15.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
462500 Konzessionsabgaben	15.079,49	15.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.303,01</b>	<b>48.530,00</b>	<b>45.840,00</b>	<b>60.600,00</b>	<b>58.360,00</b>	<b>55.960,00</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.639,53	41.060,00	34.560,00	34.560,00	34.560,00	34.560,00	34.560,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.964,37	10.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.266,18	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	50,23	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
525310	17.358,75	17.360,00	17.360,00	17.360,00	17.360,00	17.360,00	17.360,00
E11 Abschreibungen	44.772,17	44.460,00	43.860,00	62.220,00	58.640,00	55.740,00	55.740,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.588,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00	2.590,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	235,68	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	41.703,49	41.380,00	40.780,00	59.270,00	55.810,00	52.910,00	52.910,00
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	245,00	250,00	250,00	120,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1,00						
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	1,00						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.412,70</b>	<b>85.520,00</b>	<b>78.420,00</b>	<b>96.780,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>90.300,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 31.109,69</b>	<b>- 36.990,00</b>	<b>- 32.580,00</b>	<b>- 36.180,00</b>	<b>- 34.840,00</b>	<b>- 34.340,00</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 31.109,69</b>	<b>- 36.990,00</b>	<b>- 32.580,00</b>	<b>- 36.180,00</b>	<b>- 34.840,00</b>	<b>- 34.340,00</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 6.420,16</b>	<b>- 4.300,00</b>	<b>- 10.360,00</b>	<b>- 10.520,00</b>	<b>- 10.500,00</b>	<b>- 10.530,00</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 37.529,85</b>	<b>- 41.290,00</b>	<b>- 42.940,00</b>	<b>- 46.700,00</b>	<b>- 45.340,00</b>	<b>- 44.870,00</b>	
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 29.805,20</b>	<b>- 30.060,00</b>	<b>- 31.920,00</b>	<b>- 32.080,00</b>	<b>- 32.060,00</b>	<b>- 32.090,00</b>	
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.190,00		60.000,00	60.250,00	17.490,00	17.490,00
681762 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		3.190,00		60.000,00	60.250,00		
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				201.110,00	177.900,00	17.490,00	17.490,00
682900 Sonstige				201.110,00	177.900,00	17.490,00	17.490,00
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>3.190,00</b>		<b>261.110,00</b>	<b>238.150,00</b>	<b>17.490,00</b>	<b>17.490,00</b>
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		35.270,00	45.000,00	330.000,00	282.000,00		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00	25.000,00	330.000,00	282.000,00		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.270,00	20.000,00				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>35.270,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>282.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 32.080,00</b>	<b>- 45.000,00</b>	<b>- 68.890,00</b>	<b>- 43.850,00</b>	<b>17.490,00</b>	
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 29.805,20</b>	<b>- 62.140,00</b>	<b>- 76.920,00</b>	<b>- 100.970,00</b>	<b>- 75.910,00</b>	<b>- 14.600,00</b>	

### Auswertung Grundzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Straßenoberfläche (m²) [qm]	22.776,00	22.776,00	22.776,00	22.776,00	22.776,00	22.776,00
02 Aufwendungen für Unterhaltung [EUR]	8.266,18	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

### Auswertung Kennzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Unterhaltungsaufwand je m² Straßenoberfläche	0,36	0,57	0,44	0,44	0,44	0,44
001 Unterhaltungsaufwand je m² Straßenoberfläche ( Der Unterhaltungsaufwand je m² Straßenoberfläche soll im 3-jährigen Durchschnitt 0,30 € nicht überschreiten. (Die Straßenoberfläche beträgt in Damscheid 22.776 m² / Aufwand wird auf rund 6.500 € "gedeckt").						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E7 Sonstige laufende Erträge	393,66					
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	393,66					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>393,66</b>					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.269,45	26.790,00	14.380,00	14.660,00	14.960,00	15.250,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	13.484,17	19.520,00	10.690,00	10.900,00	11.120,00	11.340,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	206,92	400,00	210,00	210,00	220,00	220,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.052,35	1.080,00	830,00	850,00	860,00	880,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.455,87	3.980,00	2.650,00	2.700,00	2.760,00	2.810,00
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer		1.620,00				
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	70,14	190,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.185,64	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.185,64	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	277,85	120,00	20,00			
538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	277,85	120,00	20,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000,00	850,00	850,00	850,00	850,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.000,00	850,00	850,00	850,00	850,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.732,94</b>	<b>29.410,00</b>	<b>16.750,00</b>	<b>17.010,00</b>	<b>17.310,00</b>	<b>17.600,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 20.339,28</b>	<b>- 29.410,00</b>	<b>- 16.750,00</b>	<b>- 17.010,00</b>	<b>- 17.310,00</b>	<b>- 17.600,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 20.339,28</b>	<b>- 29.410,00</b>	<b>- 16.750,00</b>	<b>- 17.010,00</b>	<b>- 17.310,00</b>	<b>- 17.600,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 801,13</b>	<b>- 540,00</b>				
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 21.140,41</b>	<b>- 29.950,00</b>	<b>- 16.750,00</b>	<b>- 17.010,00</b>	<b>- 17.310,00</b>	<b>- 17.600,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 21.256,22</b>	<b>- 29.830,00</b>	<b>- 16.730,00</b>	<b>- 17.010,00</b>	<b>- 17.310,00</b>	<b>- 17.600,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 21.256,22</b>	<b>- 29.830,00</b>	<b>- 16.730,00</b>	<b>- 17.010,00</b>	<b>- 17.310,00</b>	<b>- 17.600,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5512 Sonstige Erholungseinrichtungen :</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.296,00	1.300,00	1.300,00	850,00	530,00	530,00	
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.296,00	1.300,00	1.300,00	850,00	530,00	530,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850,00	850,00	850,00	350,00			
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	850,00	850,00	850,00	350,00			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.146,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>530,00</b>	<b>530,00</b>	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	904,35	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	904,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E11 Abschreibungen	2.796,15	2.860,00	2.860,00	1.830,00	1.100,00	1.100,00	
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	462,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.287,00	2.290,00	2.290,00	1.260,00	530,00	530,00	
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	47,15	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.700,50</b>	<b>3.960,00</b>	<b>3.960,00</b>	<b>2.930,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.200,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.554,50</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.730,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.554,50</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.730,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.223,95</b>	<b>- 820,00</b>					
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.778,45</b>	<b>- 2.630,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.730,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	<b>- 1.670,00</b>	
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 2.128,30</b>	<b>- 1.920,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.110,15						
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	1.110,15						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.110,15</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.110,15</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 3.238,45</b>	<b>- 1.920,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	<b>- 1.100,00</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	256,26	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	256,26	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.865,60	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	5.865,60	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.121,86</b>	<b>5.260,00</b>	<b>4.760,00</b>	<b>4.760,00</b>	<b>4.760,00</b>	<b>4.760,00</b>	<b>4.760,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.000,05	2.400,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	392,55	400,00	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.607,50	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen							
E11 Abschreibungen	3.060,34	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	2.970,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	3.060,34	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	3.060,00	2.970,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	238,59	250,00	270,00	1.970,00	1.770,00	1.770,00	470,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	147,61	150,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	90,98	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
564300 Sonstige Beiträge				1.700,00	1.500,00	1.500,00	200,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.298,98</b>	<b>5.710,00</b>	<b>6.150,00</b>	<b>7.850,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>6.260,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.177,12</b>	<b>- 450,00</b>	<b>- 1.390,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 2.890,00</b>	<b>- 2.890,00</b>	<b>- 1.500,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 6.177,12</b>	<b>- 450,00</b>	<b>- 1.390,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 2.890,00</b>	<b>- 2.890,00</b>	<b>- 1.500,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 3.916,64</b>	<b>- 2.620,00</b>	<b>- 5.320,00</b>	<b>- 5.400,00</b>	<b>- 5.390,00</b>	<b>- 5.390,00</b>	<b>- 5.410,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 10.093,76</b>	<b>- 3.070,00</b>	<b>- 6.710,00</b>	<b>- 8.490,00</b>	<b>- 8.280,00</b>	<b>- 8.280,00</b>	<b>- 6.910,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 7.324,16</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 3.910,00</b>	<b>- 5.690,00</b>	<b>- 5.480,00</b>	<b>- 5.480,00</b>	<b>- 4.200,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.324,16</b>	<b>- 270,00</b>	<b>- 3.910,00</b>	<b>- 5.690,00</b>	<b>- 5.480,00</b>	<b>- 5.480,00</b>	<b>- 4.200,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	71.785,44	71.940,00	76.590,00	77.360,00	78.150,00	78.960,00
	414400 vom öffentlichen Bereich - von der EU		5.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	35.356,78	30.520,00	30.520,00	30.520,00	30.520,00	30.520,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	36.428,66	36.420,00	38.570,00	39.340,00	40.130,00	40.940,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.108,84	42.070,00	45.500,00	60.250,00	60.490,00	60.730,00
	441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	25.108,84	42.070,00	45.500,00	60.250,00	60.490,00	60.730,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.762,60	52.200,00	51.400,00	52.430,00	53.480,00	54.550,00
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	48.762,60	52.200,00	51.400,00	52.430,00	53.480,00	54.550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	5.319,51					
	451200 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.319,51					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.976,39</b>	<b>166.210,00</b>	<b>173.490,00</b>	<b>190.040,00</b>	<b>192.120,00</b>	<b>194.240,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	95.034,70	104.600,00	103.810,00	105.840,00	107.920,00	110.040,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	71.580,03	80.410,00	78.570,00	80.140,00	81.740,00	83.380,00
	502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.291,51	1.570,00	1.570,00	1.600,00	1.630,00	1.670,00
	502910 Sonstige - Vergütungen	1.965,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.613,43	5.820,00	5.420,00	5.530,00	5.640,00	5.750,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.263,43	14.620,00	16.070,00	16.390,00	16.720,00	17.050,00
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	79,80	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	241,50	130,00	130,00	130,00	140,00	140,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.761,83	45.150,00	72.620,00	72.620,00	72.620,00	72.620,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	21.859,18	11.400,00	21.840,00	21.840,00	21.840,00	21.840,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	359,29	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.192,66	5.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	1.290,85	1.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land						
	525440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	18.059,85	27.500,00	36.680,00	36.680,00	36.680,00	36.680,00
E11	Abschreibungen	316,70	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	538100 Fahrzeuge	316,70	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			3.880,00	3.880,00	3.880,00	3.880,00
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände			3.880,00	3.880,00	3.880,00	3.880,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.648,97	10.460,00	7.070,00	7.070,00	7.070,00	7.070,00
	561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.874,46	2.000,00				
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	63,49	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige			20,00	20,00	20,00	20,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren						
563520 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - "Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten"	21,46	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	204,30	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.238,72	5.240,00	4.540,00	4.540,00	4.540,00	4.540,00
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	246,29	250,00	240,00	240,00	240,00	240,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.663,89	1.200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
565900 Sonstiges	1.567,00					
568100 Grundsteuer	722,32	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer	47,04	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.762,20</b>	<b>160.840,00</b>	<b>188.010,00</b>	<b>190.040,00</b>	<b>192.120,00</b>	<b>194.240,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 5.785,81</b>	<b>5.370,00</b>	<b>- 14.520,00</b>			
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 5.785,81</b>	<b>5.370,00</b>	<b>- 14.520,00</b>			
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 5.785,81</b>	<b>5.370,00</b>	<b>- 14.520,00</b>			
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 11.601,54</b>	<b>6.000,00</b>	<b>- 13.890,00</b>	<b>630,00</b>	<b>630,00</b>	<b>630,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.131,81	10.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.804,11	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	6.327,70		10.000,00			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.131,81</b>	<b>10.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 11.131,81</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 30.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 22.733,35</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 43.890,00</b>	<b>- 9.370,00</b>	<b>- 9.370,00</b>	<b>- 9.370,00</b>

### Auswertung Grundzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Aufwand [EUR]	156.762,20	160.840,00	188.010,00	190.040,00	192.120,00	194.240,00
02 Ertrag [EUR]	150.976,39	166.210,00	173.490,00	190.040,00	192.120,00	194.240,00
03 Einwohner [Einw.]	0	152	152	152	0	0
126 Waldfläche [ha]	0	138	138	138	0	0

### Auswertung Kennzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Saldo je Einwohner	0,00	35,33	- 95,53	0,00	0,00	0,00
002						
02 Saldo je Hektar	0,00	- 38,91	105,22	0,00	0,00	0,00
001						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.784,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.784,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535,48	540,00	800,00	550,00	550,00	550,00	550,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	450,48	450,00	710,00	460,00	460,00	460,00	460,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	85,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
E7 Sonstige laufende Erträge	66,98						
461190 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	66,98						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.386,46</b>	<b>2.320,00</b>	<b>2.580,00</b>	<b>2.330,00</b>	<b>2.330,00</b>	<b>2.330,00</b>	<b>2.330,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.002,86	40.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.002,86	40.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E11 Abschreibungen	4.194,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.194,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.196,86</b>	<b>44.190,00</b>	<b>19.190,00</b>	<b>19.190,00</b>	<b>19.190,00</b>	<b>19.190,00</b>	<b>19.190,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.810,40</b>	<b>- 41.870,00</b>	<b>- 16.610,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 17.810,40</b>	<b>- 41.870,00</b>	<b>- 16.610,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>	<b>- 16.860,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.235,08</b>	<b>- 830,00</b>	<b>- 2.680,00</b>	<b>- 2.720,00</b>	<b>- 2.710,00</b>	<b>- 2.720,00</b>	<b>- 2.720,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 19.045,48</b>	<b>- 42.700,00</b>	<b>- 19.290,00</b>	<b>- 19.580,00</b>	<b>- 19.570,00</b>	<b>- 19.580,00</b>	<b>- 19.580,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 21.206,78</b>	<b>- 40.380,00</b>	<b>- 16.970,00</b>	<b>- 17.260,00</b>	<b>- 17.250,00</b>	<b>- 17.260,00</b>	<b>- 17.260,00</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	833,02						
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	833,02						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>833,02</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>833,02</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 20.373,76</b>	<b>- 40.380,00</b>	<b>- 16.970,00</b>	<b>- 17.260,00</b>	<b>- 17.250,00</b>	<b>- 17.260,00</b>	<b>- 17.260,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5732</b>	<b>Winzersaal Damscheid</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Winzersaal Damscheid:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00	10.080,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.188,89	3.670,00	3.170,00	3.170,00	3.170,00	3.170,00	3.170,00
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.521,89	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	667,00	670,00	670,00	670,00	670,00	670,00	670,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
441200 Mieten und Pachten	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.318,89</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>13.300,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.331,23	1.130,00	1.120,00	1.140,00	1.160,00	1.180,00	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.037,05	890,00	870,00	890,00	910,00	920,00	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen							
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer							
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2,49	10,00					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	291,69	230,00	250,00	250,00	250,00	260,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.146,65	15.000,00	14.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.432,00	7.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.362,88	7.000,00	7.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen							
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	351,77	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	23.721,20	23.560,00	23.700,00	23.590,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	20.064,60	20.070,00	20.070,00	20.070,00	20.070,00	20.070,00	20.070,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	3.656,60	3.490,00	3.630,00	3.520,00	3.450,00	3.450,00	3.450,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.807,46	3.040,00	1.970,00	3.170,00	3.070,00	2.070,00	
563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	370,79	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.326,62	1.330,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00
564300 Sonstige Beiträge				1.200,00	1.100,00	100,00	
568100 Grundsteuer	1.110,05	1.110,00					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.006,54</b>	<b>42.730,00</b>	<b>40.790,00</b>	<b>38.900,00</b>	<b>38.750,00</b>	<b>37.770,00</b>	
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 39.687,65</b>	<b>- 28.930,00</b>	<b>- 27.490,00</b>	<b>- 25.600,00</b>	<b>- 25.450,00</b>	<b>- 24.470,00</b>	
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 39.687,65</b>	<b>- 28.930,00</b>	<b>- 27.490,00</b>	<b>- 25.600,00</b>	<b>- 25.450,00</b>	<b>- 24.470,00</b>	
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 66,76</b>	<b>- 40,00</b>	<b>- 780,00</b>	<b>- 790,00</b>	<b>- 790,00</b>	<b>- 790,00</b>	
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 39.754,41</b>	<b>- 28.970,00</b>	<b>- 28.270,00</b>	<b>- 26.390,00</b>	<b>- 26.240,00</b>	<b>- 25.260,00</b>	
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.732,72</b>	<b>- 16.160,00</b>	<b>- 15.320,00</b>	<b>- 13.550,00</b>	<b>- 13.470,00</b>	<b>- 12.490,00</b>	
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.742,60						
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.742,60						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Winzersaal Damscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.742,60</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.742,60</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>990,12</b>	<b>- 16.160,00</b>	<b>- 15.320,00</b>	<b>- 13.550,00</b>	<b>- 13.470,00</b>	<b>- 12.490,00</b>

### Auswertung Grundzahlen 5732 Winzersaal Damscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und Kostenerstattungen [EUR]	2.521,89	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
02 Aufwand für das Produkt "Winzersaal". [EUR]	53.073,30	42.770,00	41.570,00	39.690,00	39.540,00	38.560,00

### Auswertung Kennzahlen 5732 Winzersaal Damscheid:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Deckungsgrad	0,05	0,07	0,06	0,06	0,06	0,06
001 Begrenzung des Zuschussbedarfs im Bereich "Winzersaal" auf 10.000 €/Jahr (Drei-Jahres-Durchschnitt)						
02 Max Zuschussbedarf von 10.000 €/ Jahr (3-Jahres-Durchschnitt)	- 50.551,41	- 39.770,00	- 39.070,00	- 37.190,00	- 37.040,00	- 36.060,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5733	Grillhütten	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Grillhütten:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen	478,98	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
534900 mit sonstigen Gebäuden	478,98	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>478,98</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 478,98</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 478,98</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 478,98</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>	<b>- 480,00</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>5735</b>	<b>Gemeindezentrum St. Johann</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Gemeindezentrum St. Johann:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund 415100 Sonderposten aus Zuwendungen	17.943,00	17.940,00	17.940,00	17.940,00	17.940,00	17.940,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	3.214,88	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden 442900 von Sonstigen	2.923,38	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E7	Sonstige laufende Erträge 462700 Versicherungserstattungen	29.637,00					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.118,26</b>	<b>22.840,00</b>	<b>24.540,00</b>	<b>24.540,00</b>	<b>24.540,00</b>	<b>24.540,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Arbeitnehmer - Vergütungen 502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen 504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer 509000 Pauschalierte Lohnsteuer	1.087,64	2.540,00	2.610,00	2.660,00	2.720,00	2.770,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 522500 Aufwendungen für Eigenbedarf an Energie, Wasser, Abwasser, Abfallbeseitigung u.ä. 523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	53.528,74	7.800,00	64.000,00	8.300,00	13.300,00	8.300,00
E11	Abschreibungen 534900 mit sonstigen Gebäuden 538320 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung 538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	27.760,00	27.460,00	26.790,00	26.790,00	26.790,00	26.790,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen 563410 Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen 564300 Sonstige Beiträge	2.901,92	3.160,00	2.970,00	7.170,00	6.670,00	3.370,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.278,30</b>	<b>40.960,00</b>	<b>96.370,00</b>	<b>44.920,00</b>	<b>49.480,00</b>	<b>41.230,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 31.160,04</b>	<b>- 18.120,00</b>	<b>- 71.830,00</b>	<b>- 20.380,00</b>	<b>- 24.940,00</b>	<b>- 16.690,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 31.160,04</b>	<b>- 18.120,00</b>	<b>- 71.830,00</b>	<b>- 20.380,00</b>	<b>- 24.940,00</b>	<b>- 16.690,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 2.803,96</b>	<b>- 1.880,00</b>	<b>- 3.800,00</b>	<b>- 3.860,00</b>	<b>- 3.850,00</b>	<b>- 3.860,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 33.964,00</b>	<b>- 20.000,00</b>	<b>- 75.630,00</b>	<b>- 24.240,00</b>	<b>- 28.790,00</b>	<b>- 20.550,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Gemeindezentrum St. Johann:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.090,11	- 10.480,00	- 66.780,00	- 15.390,00	- 19.940,00	- 11.700,00
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>	- 24.090,11	- 10.480,00	- 66.780,00	- 15.390,00	- 19.940,00	- 11.700,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>6110</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.448.242,53	1.093.730,00	894.960,00	917.330,00	937.130,00	958.330,00
	401100 Grundsteuer A	7.784,50	9.400,00	9.470,00	9.470,00	9.470,00	9.470,00
	401200 Grundsteuer B	85.767,14	82.300,00	82.750,00	82.750,00	82.750,00	82.750,00
	401310 Gewerbesteuer	846.089,36	480.000,00	255.300,00	255.300,00	255.300,00	255.300,00
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	432.795,85	454.610,00	476.300,00	493.160,00	509.040,00	532.090,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.343,44	15.320,00	18.750,00	23.100,00	25.470,00	22.260,00
	403300 Hundesteuer	3.324,00	2.900,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	57.138,24	49.200,00	49.390,00	50.550,00	52.100,00	53.460,00
E7	Sonstige laufende Erträge	30.438,00	259.820,00	202.120,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.438,00	259.820,00	202.120,00			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.478.680,53</b>	<b>1.353.550,00</b>	<b>1.097.080,00</b>	<b>917.330,00</b>	<b>937.130,00</b>	<b>958.330,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	774.498,00	999.010,00	1.094.560,00	718.270,00	736.170,00	752.020,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	79.387,00	44.300,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00	23.520,00
	544120 Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage		8.410,00	8.930,00			
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	411.427,00	564.200,00	633.240,00	416.850,00	427.590,00	437.100,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	283.684,00	382.100,00	428.870,00	277.900,00	285.060,00	291.400,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	269.789,00					
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	269.789,00					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.044.287,00</b>	<b>999.010,00</b>	<b>1.094.560,00</b>	<b>718.270,00</b>	<b>736.170,00</b>	<b>752.020,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>434.393,53</b>	<b>354.540,00</b>	<b>2.520,00</b>	<b>199.060,00</b>	<b>200.960,00</b>	<b>206.310,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>434.393,53</b>	<b>354.540,00</b>	<b>2.520,00</b>	<b>199.060,00</b>	<b>200.960,00</b>	<b>206.310,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>434.393,53</b>	<b>354.540,00</b>	<b>2.520,00</b>	<b>199.060,00</b>	<b>200.960,00</b>	<b>206.310,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>672.846,18</b>	<b>94.720,00</b>	<b>- 199.600,00</b>	<b>199.060,00</b>	<b>200.960,00</b>	<b>206.310,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>672.846,18</b>	<b>94.720,00</b>	<b>- 199.600,00</b>	<b>199.060,00</b>	<b>200.960,00</b>	<b>206.310,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.151,74	13.010,00	16.510,00	15.510,00	15.510,00	12.510,00
	471510 vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4.767,29	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	471520 vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	10.696,31	9.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00	6.000,00
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.681,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	479900 Sonstige	7,14	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	590,42	420,00	330,00	320,00	310,00	310,00
	574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	575120 an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	59,76	50,00	30,00	20,00	10,00	10,00
	575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	309,66	70,00				
	579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	221,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>16.561,32</b>	<b>12.590,00</b>	<b>16.180,00</b>	<b>15.190,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>12.200,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.561,32</b>	<b>12.590,00</b>	<b>16.180,00</b>	<b>15.190,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>12.200,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>16.561,32</b>	<b>12.590,00</b>	<b>16.180,00</b>	<b>15.190,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>12.200,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>15.985,59</b>	<b>12.590,00</b>	<b>16.180,00</b>	<b>15.190,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>12.200,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>15.985,59</b>	<b>12.590,00</b>	<b>16.180,00</b>	<b>15.190,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>12.200,00</b>

<b>Auswertung Grundzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Verbindlichkeiten aus Darlehen [€]	156.711	156.711	156.711	156.711	156.711	156.711
02 Maßgebliche Steuerkraft welche als Umlagegrundlage dient. [€]	511.897	511.897	511.897	511.897	511.897	511.897

<b>Auswertung Kennzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Verhältnis Verbindlichkeiten aus Darlehen / Steuerkraft.	0,31	0,31	0,31	0,31	0,31	0,31
001 Die Verbindlichkeiten aus Darlehen sollen max. 60 % der Steuerkraft betragen, welche als Umlagegrundlagen dienen.						

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>6230</b>	<b>Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6230 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.583,09	23.090,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.920,08	1.800,00					
441200 Mieten und Pachten	9.012,14	9.390,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
441204 Jagdpachten Eigenjagdbezirke	10.691,82	10.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
441900 Sonstige	1.959,05	1.900,00					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.583,09</b>	<b>23.090,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,84	2.830,00	920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	495,80	500,00					
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	835,04	830,00	920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
525900 an Sonstige		1.500,00					
E11 Abschreibungen	319,80		320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	319,80		320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.169,21	2.160,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		600,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	264,76	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	94,95	100,00	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
568900 sonstige betriebliche Steueraufwendungen							
569900 Sonstige	809,50	1.200,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.819,85</b>	<b>4.990,00</b>	<b>3.690,00</b>	<b>3.690,00</b>	<b>3.690,00</b>	<b>3.690,00</b>	<b>3.690,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.763,24</b>	<b>18.100,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.763,24</b>	<b>18.100,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>							
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>21.763,24</b>	<b>18.100,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>19.710,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>22.114,52</b>	<b>18.100,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	198,62						
781430 an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	198,62						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>198,62</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 198,62</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>21.915,90</b>	<b>18.100,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>	<b>20.030,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2026

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43,42					
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	43,42					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.017,55	1.190,00	1.280,00	1.380,00	1.480,00	1.590,00
563700 Bankgebühren		70,00	60,00	60,00	60,00	60,00
567300 Kapitalertragsteuer	1.017,55	1.120,00	1.220,00	1.320,00	1.420,00	1.530,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.060,97</b>	<b>1.190,00</b>	<b>1.280,00</b>	<b>1.380,00</b>	<b>1.480,00</b>	<b>1.590,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.060,97</b>	<b>- 1.190,00</b>	<b>- 1.280,00</b>	<b>- 1.380,00</b>	<b>- 1.480,00</b>	<b>- 1.590,00</b>
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.430,00	7.070,00	7.710,00	8.350,00	9.000,00	9.640,00
478100 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Dividenden RWE-Aktien pp.)	6.430,00	7.070,00	7.710,00	8.350,00	9.000,00	9.640,00
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>6.430,00</b>	<b>7.070,00</b>	<b>7.710,00</b>	<b>8.350,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.640,00</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.369,03</b>	<b>5.880,00</b>	<b>6.430,00</b>	<b>6.970,00</b>	<b>7.520,00</b>	<b>8.050,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>5.369,03</b>	<b>5.880,00</b>	<b>6.430,00</b>	<b>6.970,00</b>	<b>7.520,00</b>	<b>8.050,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>5.349,80</b>	<b>5.880,00</b>	<b>6.430,00</b>	<b>6.970,00</b>	<b>7.520,00</b>	<b>8.050,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>5.349,80</b>	<b>5.880,00</b>	<b>6.430,00</b>	<b>6.970,00</b>	<b>7.520,00</b>	<b>8.050,00</b>