

Stadt Emmelshausen



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2026

Inhaltsübersicht

	Seite
01 Haushaltssatzung	03 - 05
02 Vorbericht	06 - 28
03 Ergebnis- und Finanzhaushalt	29 - 38
04 Übersicht Teilhaushalt 1 „Allgemeines“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	39 – 48
05 Übersicht Teilhaushalt 2 „Finanzwirtschaft“ mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	49 – 51
06 Investitionsübersicht	52 – 64
07 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	65
08 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	66
09 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	67
10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	68
11 Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen.....	69
12 Stellenplan.....	70
13 Bilanz des abgeschlossenen Haushaltsjahr 2022	71 - 73
14 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	74
15 Übersicht über Beteiligungen.....	75
16 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	76
17 Entwicklung der Einwohnerzahlen	77
18 Produkthaushaltsbuch	78 - 143

Haushaltssatzung der Stadt Emmelshausen für das Jahr 2026 vom 29.04.2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	10.836.510 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	10.721.240 €
der Jahresüberschuss auf	115.270 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-229.990 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.632.030 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.430.730 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-798.700 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.028.690 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 0 €.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 2.850.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 1.750.000 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

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

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- 1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 345 v.H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) 525 v.H.
- 2. Gewerbesteuer 410 v.H.

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

- für den ersten Hund 88 €/Jahr
- für den zweiten Hund..... 110 €/Jahr
- für jeden weiteren Hund 140 €/Jahr
- für den ersten gefährlichen Hund 400 €/Jahr
- für den zweiten gefährlichen Hund 800 €/Jahr
- für jeden weiteren gefährlichen Hund 1.200 €/Jahr

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt vorläufig 20.853.302,39 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 20.876.122,39 € und zum 31.12.2026 dann 20.991.392,39 €.

§ 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 15.000 € überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

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

Emmelshausen, 29.04.2026

(S)

Volker Bernd
Stadtbürgermeister

Hinweise:

1. Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in § 3 der Haushaltssatzung wurde erteilt. Sie hat folgenden Wortlaut: „Zu folgenden Teilen der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird die erforderliche aufsichtsbehördliche Genehmigung nach § 95 Abs. 4 GemO in Verbindung mit § 102 GemO erteilt: Zur Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen (§ 95 Absatz 4 in Verbindung mit § 102 GemO), in Höhe von 1.750.000 €. Gemäß § 97 Abs. 2 GemO wird mitgeteilt, dass gegen den Vollzug des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung keine Bedenken wegen Rechtsverletzungen geltend gemacht werden.“
2. Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Montag, 11.05.2026, bis Mittwoch, 20.05.2026 während den Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung in 56281 Emmelshausen, Rathausstraße 1, Zimmer 301, öffentlich aus.
3. Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung (GemO) 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- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Hunsrück-Mittelrhein oder der Stadt Emmelshausen 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.

Emmelshausen, 29.04.2026

Volker Bernd
Stadtbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2026

▪ **Allgemeines zur Kommunalen Doppik**

Im Rahmen der Evaluierung der Kommunalen Doppik in Rheinland-Pfalz haben die haushaltsrechtlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wie auch der Gemeindeordnung (GemO) die verschiedensten Änderungen bzw. Anpassungen erfahren. Insbesondere wurden auch die geltenden Muster überarbeitet und angepasst.

Eine wesentliche Änderung erfuhr ab 2019 die bis dahin getrennte Darstellung von Ergebnis- und Finanzhaushalt, die nunmehr als **Ergebnis- und Finanzhaushalt** in Staffelform aufgestellt wird, wobei die Erträge- und Aufwendungen vertikal untereinander aufgelistet werden. Da die Praxis seit Einführung der Doppik gezeigt hat, dass regelmäßig im Finanzhaushalt keine anderen Ansätze bei den laufenden Ein- und Auszahlungen gebildet wurden, wird die Darstellung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes zusammengefasst. Dies wirkt sich auch positiv auf die Seitenanzahl des Haushaltes aus.

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. Die Angaben zu den Investitionen beginnen mit Position F24, der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird unter Position F33 ausgewiesen. Beide zuvor genannten Salden ergeben den Finanzmittelüberschuss bzw. Finanzmittelfehlbetrag (F34).

Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des Produktrahmenplanes des Landes zu erstellen. Innerhalb der Teilhaushalte besteht kraft Gesetzes gegenseitige Deckungsfähigkeit. Auf Produktebene werden die nach Arten gegliederten Finanzdaten des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes dargestellt.

Vom Gesetzgeber ist gefordert, den Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Nach dem Wortlaut der gesetzlichen Regelung können dem Grunde nach zwei Teilhaushalte ausreichend sein. Für den Bereich der Stadt Emmelshausen wurden die beiden nachfolgenden Teilhaushalte gebildet:

- Teilhaushalt 1: Allgemeines
- Teilhaushalt 2: Finanzwirtschaft

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

A. ABSCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES 2024 (VORLÄUFIG)

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 25.04.2024 beschlossen.

Die Kreisverwaltung Rhein-Hunsrück-Kreis hat mit Verfügung vom 21.05.2024 die erforderlichen Genehmigungen erteilt und darüber hinaus keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 30.05.2024 in der Ausgabe Nr. 22/2024 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Haushaltsplan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	9.544.470 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	9.330.090 €
Jahresüberschuss (E23)	224.380 €

Der Ergebnishaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	228.130 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	8.902.960 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	9.128.200 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-225.240 €
Finanzmittelüberschuss (F34)	2.890 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	-2.890 €

Der Finanzhaushalt wies eine Freie Finanzspitze aus und war demnach in der Planung ausgeglichen.

Tatsächlicher Verlauf 2024:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 539.902,80 € und hat sich somit um 311.772,80 € gegenüber dem Ansatz verbessert. Die Ursache hierfür liegt ganz Überwiegend in Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer begründet.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit -2.041.761,89 € um 1.816.521,89 € schlechter aus, als der Haushaltsplan vorsah. Ursächlich für die Verschlechterung ist vorrangig, dass die eingeplanten Veräußerungen der Bauplätze nur teilweise erfolgt ist.

Rechnet man die Positionen F23 und F33 zusammen, so schließt das Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 1.501.859,09 € (F34) ab.

Zu dem Finanzmittelfehlbetrag sind der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F37; -78.556,24 €) und der negative Saldo der durchlaufenden Gelder (F41; -76.680,28 €) zusätzlich zu berücksichtigen. Nachdem kein Zahlungsmittelbestand (Rücklage) vorhanden ist, wird die Summe in Höhe von 1.657.095,61 € (F39) als Liquiditätskredit 2024 (Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) ausgewiesen.

Zuzüglich des Liquiditätskredites aus 2023 in Höhe von 20.874,56 € erhöht sich die Gesamtverbindlichkeit aus Liquiditätskrediten per 31.12.2024 auf **1.677.970,17 €**.

Zur **Ergebnisrechnung** des Jahres 2024 können nähere Aussagen erst nach dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres getroffen werden. Die Ergebnisrechnung schließt nach derzeitigem Stand mit einem Überschuss in einer voraussichtlichen Größenordnung von rd. 473.000 € ab.

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

B. ÜBERBLICK ÜBER DAS ABGELAUFENE HAUSHALTSJAHR 2025

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen für das Haushaltsjahr 2025 wurde vom Stadtrat in seiner Sitzung am 31.03.2025 beschlossen. Die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises hat mit Schreiben vom 01.04.2025 die erforderlichen Genehmigungen erteilt und darüber hinaus keine Bedenken wegen Rechtsverletzung geltend gemacht. Die öffentliche Bekanntmachung der Satzung erfolgte am 17.04.2025 in der Ausgabe Nr. 16/2025 in den Hunsrück-Mittelrhein-Nachrichten. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Der Haushaltplan sah folgende Eckdaten vor:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	9.804.370 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	9.781.550 €
Jahresüberschuss (E23)	22.820 €

Der Ergebnishaushalt war nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	102.600 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	6.678.780 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	6.885.850 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-207.070 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-104.470 €
Saldo der ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	104.470 €
<i>nachrichtlich: Veränderung der Verbindlichkeit gegenüber d. Einheitskasse (F39)</i>	-1.666.400 €

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

Tatsächlicher Verlauf 2025:

Nach der **vorläufigen Finanzrechnung** beläuft sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) auf 854.088,96 € und hat sich somit um 751.488,96 € gegenüber dem Ansatz von 102.600,00 € verbessert. Die Ursache hierfür liegt ganz überwiegend in Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (+ 538.845 €) begründet. Verbesserungen ergeben sich jedoch auch im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen (F9). Diese waren mit 2.362.060 € deutlich zu hoch prognostiziert, was zu Abweichungen/Verbesserungen in Höhe von rd. 191.700 € führte.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) fällt mit 335.893,27 € um 542.963,27 € 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 1.189.982,23 € (F34) ab.

Zu dem Finanzmittelüberschuss sind die Aufnahme von Investitionskrediten (F35; +1.000.000,00 €), die Tilgung von Investitionskrediten (F36; -84.060,60 €), die Tilgung von Liquiditätskrediten (F39; -1.677.970,17 €) und der positive Saldo der durchlaufenden Gelder (F41; +9.367,21 €) zusätzlich zu berücksichtigen.

Die liquiden Mittel (F43) weisen per 31.12.2025 einen Bestand in Höhe von **437.318,67 €** aus.

Die Ermächtigung in der Haushaltssatzung 2025 zur Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 1.860.000 € wurde lediglich in Höhe von 1.000.000 € realisiert. Die restliche Darlehensermächtigung in Höhe von 860.000 € steht im Haushaltsjahr 2026 weiterhin zur Verfügung.

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 Stadtrates im Rahmen des Jahresabschlusses vorbehalten.

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

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Einzahlungen		Auszahlungen	
			Ansatz	Ist	Ansatz	Ist
1142	22	Grunderwerb allgemein	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	42.118,38 €
1143	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	3.000,00 €	21.450,00 €	25.656,84 €
1143	79	Alter Bauhof / Vermessungskosten	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.960,21 €
2520	85	Veräußerung Forsthaus	61.510,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2810	11	Verkauf alte Weihnachtsbeleuchtung	0,00 €	1.280,00 €	0,00 €	0,00 €
3650	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.208,09 €
3650	91	Gesamtkonzept Kita	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	8.925,00 €
3650	97	Kommunale Kita / Photovoltaikanlage	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €	0,00 €
3660	8	Spielgeräte	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
3661	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.968,52 €
4241	46	Investitionskostenzuschuss Ärzte	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	20.000,00 €
5113	95	Stadtsanierung II / Neue Mitte				
5225	22	Grunderwerb allgemein	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	4.691,87 €
5225	29	Grunderwerb Stadtumbau	190.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5225	42	Veräußerung Bauplätze	3.200.000,00 €	2.921.261,00 €	0,00 €	1.149,88 €
5225	81	Gewerbefläche Bopparder Str.	189.340,00 €	66.100,00 €	70.000,00 €	0,00 €
5411	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €	5.829,50 €
5411	25	Erneuerung Straßenbeleuchtung	80.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €	0,00 €
5411	32	Ausbau Gartenstraße	269.000,00 €	153.266,00 €	287.000,00 €	202.388,19 €
5411	35	Ausbau Parkstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	686,48 €
5411	41	Neugestaltung Marktplatz	454.900,00 €	454.967,70 €	1.082.800,00 €	1.165.225,39 €
5411	69	Erschließung NBG "Unter der	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	525.892,58 €
5411	70	Entwässerung NBG "Unter der	0,00 €	0,00 €	405.000,00 €	162.458,15 €
5411	75	Kreisel Bopparder Str. -	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.741,54 €
5411	80	Kreisel Bopparder Str. - Erschließung	5.000,00 €	5.000,00 €	20.000,00 €	18.938,97 €
5411	92	Investitionskostenzuschuss Werke	2.060,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5510	11	Erwerb von Sachanlagen	0	0	0,00 €	1.999,20 €
5510	94	Trinkwasserbrunnen Parkanlage	8.000,00 €	8.000,00 €	13.000,00 €	13.343,82 €
5510	88	Radweg Emmelshausen-Halsenbach	209.370,00 €	0,00 €	239.200,00 €	22.960,28 €
5510	89	Radweg Anbindung Liesenfeld	84.400,00 €	0,00 €	186.200,00 €	178.232,37 €
5530	78	Umgestaltung Friedhof	0,00 €	0,00 €	55.000,00 €	36.545,07 €
5551	36	Verkauf Forstparzelle Bopparder Straße	6.200,00 €	32.040,00 €	0,00 €	83,06 €
5731	77	Sanierung ZAP	1.569.000,00 €	897.800,00 €	2.954.200,00 €	1.749.806,16 €
5731	11	Erwerb von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.836,45 €
5736	11	Erwerb von Sachanlagen	0	0	1.200,00 €	1.175,43 €
		Übertrag	6.678.780,00 €	4.542.714,70 €	6.885.850,00 €	4.206.821,43 €

C. 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 wurden eingehalten. In der öffentlichen Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen.

Der Haushalt 2026 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der Erträge (E8 + E17)	10.836.510 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen (E15 + E18)	10.721.240 €
Jahresüberschuss (E23)	115.270 €

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

Finanzhaushalt	
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23)	-229.990 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F27)	4.632.030 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F32)	5.430.730 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33)	-798.700 €
Finanzmittelfehlbetrag (F34)	-1.028.690 €
Saldo der ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F40)	1.028.690 €
<i>nachrichtlich: Veränderung der Forderungen gegenüber d. Einheitskasse (F39)</i>	<i>-272.280 €</i>

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) in Höhe von -229.990 € ist nicht ausreichend, um die Tilgungsleistungen (F36; 103.590 €) zu decken. Demnach ist der Finanzhaushalt nach § 18 Abs. 1 GemHVO nicht ausgeglichen (vgl. hierzu auch die Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/der Finanzrechnung). Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Emmelshausen, ausgedrückt durch die sog. Freie Finanzspitze, ist folglich auch im Haushaltsjahr 2026 nicht gegeben (vgl. die Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit).

Hierbei ist anzumerken, dass der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in der mittelfristigen Finanzplanung 2027-2029 durchgehend positiv ist und unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungen auch in 2027-2028 eine „freie Finanzspitze“ generiert.

Die Ursachen für die negative Darstellung im Finanzhaushalt 2026 liegen zum einen in einem relativ hohen Unterhaltungsbedarf, welcher sich auch im Zahlungsfluss manifestiert. Zum anderen ist die Umlagebelastung in 2026 aus Verbandsgemeinde- und Kreisumlage (E12) deutlich höher, was auf sehr hohe Gewerbesteuerzahlungen in 2025 zurückzuführen ist. Nachdem die Umlagesysteme auf die Vorjahre (4. Quartal vorvergangenes Jahr / 1. - 3. Quartale Vorjahr) zurückgreifen entsteht eine Finanzierungslücke, welche aus dem lfd. Haushalt nicht zu kompensieren ist.

Zur Deckung des oben ausgewiesenen Finanzmittelfehlbedarfs (1.028.690 €) wird Ende 2026 ein Investitionskredit in Höhe von 860.000 € aufgenommen. Die Ermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten in der Haushaltssatzung 2025 (1.860.000 €) wurde im Haushaltsjahr 2025 lediglich in Höhe von 1.000.000 € realisiert. Die restliche Ermächtigung soll nunmehr im Haushaltsjahr 2026 in Anspruch genommen werden. Eine erneute Berücksichtigung in der Haushaltssatzung ist nicht erforderlich. Geplant wird ein Annuitätendarlehen mit 2 % Tilgung und prognostizierten 3,0 % Zinsen. Der restliche Finanzmittelbedarf in Höhe von 272.280 € wird aus den bestehenden liquiden Mitteln gedeckt.

Insbesondere in Bezug auf die Darlehensaufnahme wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Emmelshausen ein sehr attraktives Grundstück erwerben möchte (vgl. Maßnahme 22, Produkt 1142, Kaufsumme inklusive Nebenkosten rd. 800.000 €). Als Nutzung sind hierbei viele gute Varianten denkbar; eine abschließende Entscheidung über die Nutzung ist hierbei noch nicht gefallen.

Die liquiden Mittel (Forderungen gegen die VG-Kasse aus dem Zahlungsmittelbestand) wurden per 31.12.2025 vorläufig auf rd. 437.000 € festgestellt, was unter anderem in einem sehr positiven Verlauf bei der Gewerbesteuer begründet ist.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse gem. § 4 der Haushaltssatzung wird festgelegt auf 0 €. In diesem Kontext ist anzumerken, dass der bestehende Liquiditätskredit per 31.12.2024 in Höhe von rd. 1.666.400 € in 2025 vollständig getilgt wurde. Bei insgesamt plangemäßigem Verlauf wird per 31.12.2026 ebenfalls kein Liquiditätskredit als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 2.850.000 € festgesetzt:

• M86 Hochbau im Kurpark:	700.000 € (2027)	
• M87 Sanierung Teichanlage u.a.	150.000 € (2027)	
• M88 Radweg nach Halsenbach	1.000.000 € (2027)	
• M93 Umbau Feuerwehrgebäude	500.000 € (2027)	500.000 € (2028)
Summe	2.350.000 € (2027)	500.000 € (2028)

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 1.750.000 € (vgl. § 3 der Haushaltssatzung). Der Haushaltsplan der Stadt Emmelshausen bedarf somit der Genehmigung der Aufsichtsbehörde gem. § 95 Abs. IV Nr. 1 GemO.

C.1 Hinweise zu den Veranschlagungen

TEILHAUSHALT 1: „ALLGEMEINER HAUSHALT“

- **Produkt 1110: Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit**

Unter diesem Produkt sind die Personalaufwendungen der aktuellen Mandatsträger sowie der Ehrensold für die ehemalige Stadtbürgermeisterin und den ehemaligen Stadtbürgermeister veranschlagt. Berücksichtigt wurden hierbei auch die Erstattung der anteiligen Besoldung an das Land in Höhe von 23.100 € wegen der Freistellung des ehrenamtlichen Stadtbürgermeisters. Die nicht zahlungswirksame Zuführung zur Ehrensoldrückstellung für den Stadtbürgermeister wurde mit 8.550 € von der Pfälzischen Pensionsanstalt (PPA) Bad Dürkheim berechnet; der Auflösungsertrag für die Ehemaligen mit 4.160 €.

Des Weiteren sind hier die Mittel für die Sitzungsgelder in Höhe von 14.500 € enthalten. Des Weiteren werden vorsorglich 1.000 € für die Fortbildung von Ratsmitgliedern etatisiert.

Weiterhin werden Haushaltsmittel für Repräsentationen, Ehrengaben, Jubiläen (4.500 €) und die Verfügungsmittel des Stadtbürgermeisters (500 €) angesetzt.

Ebenso werden die Mittel der laufenden Aufwendungen für die gemeindeeigene Homepage, die Telefonanlage, von Büro- und Schreibmaterialien sowie die Fahrtkostenerstattungen erfasst. Auch die Nebenkosten für das Büro der Stadt sind, wie die Beiträge für verschiedene Versicherungen und Mitgliedschaften, hier zugeordnet.

- **Produkt 1142: Liegenschaften**

An Erträgen werden bei diesem Produkt auch die Einnahmen aus dem „Solidarpakt Windenergie“ mit voraussichtlich 51.000 € veranschlagt. Die Daten basieren auf den Entwicklungen der Haushaltsvorjahre.

Die Ertrags- bzw. Einnahmenseite besteht u.a. aus dem Konto 441200 „Mieten und Pachten“, welches auf der Vermietung und Verpachtung gemeindeeigener unbebauter Grundstücke (Landpacht) sowie u.a. der Miete für Altglas-Container, Postablagekästen sowie Jagd- und Fischereipachtanteilen beruht. Der Mittelansatz dazu beträgt 11.200 €.

Bezüglich des Gestattungsvertrages der Stadt wegen des Freiflächensolarparks „Frohnberg“ verzögert sich die Inbetriebnahme gegenüber den bisherigen Planungen; nunmehr wird mit dem 01.01.2027 gerechnet, so dass die Nutzungsentgelte erst ab 2027 in Höhe von 19.600 € vorgesehen sind. Gleichzeitig wird mit einer EEG-Beteiligung in Höhe von 16.000 € (8 MWp x 0,002 €) gerechnet.

Auf der Aufwands- bzw. Auszahlungsseite werden Mittel für die Unterhaltung (2.400 €) und für die Bewirtschaftung (6.500 €) der gemeindeeigenen Grundstücke bereitgestellt.

Die Stadt Emmelshausen plant im Folgejahr den Abriss des Gebäudes „Am Markt 3“. Der Restbuchwert zum 31.12.2027 in Höhe von 156.450 € wird im Planjahr 2027 als Verlustabgang dargestellt.

- **Produkt 1143: Bauhof**

Unter diesem Produkt werden die Personalaufwendungen der Gemeindearbeiter sowie die Sachkosten für die vorgehaltenen Fahrzeuge und Geräte sowie des Bauhofgebäudes geführt. Der Saldo dieses Querschnittsprodukts wird im Rahmen der sog. internen Leistungsverrechnung aufgeteilt. Grundlage bildet die Auswertung der unterjährig von den Gemeindebediensteten zu führenden Rapportzettel aus dem Kalenderjahr 2025.

Neben den Personalkosten der Gemeindearbeiter werden hier folgende Kostenstellen veranschlagt:

Bewirtschaftungskosten	7.500 €
Unterhaltung von Grundstücken	8.000 €
Unterhaltung von Fahrzeugen	25.000 €
Unterhaltung von Werkzeugen/Geräten	500 €
Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (GWG)	3.500 €
Fortbildungen	3.500 €
Schutzkleidung/Ausrüstung	500 €
Versicherungsbeiträge	8.130 €
Miete Halle Gondershausen	1.650 €
Telefongebühren	450 €

Die Position „Unterhaltung von Grundstücken“ wurde auch im Haushaltsjahr 2026 auf erhöhtem Niveau mit 8.000 € veranschlagt. Die Umbauarbeiten im Bauhof, welche im Kalenderjahr 2025 begonnen wurden sollen fertiggestellt werden. Die Arbeiten sind in Eigenleistung vorgesehen. Ab 2027 wird wieder mit einem „normalen“ Unterhaltungsaufwand von erfahrungsgemäß rund 3.000 € gerechnet.

Der Haushaltsansatz für Fortbildungskosten wird von 500 € auf 3.500 € deutlich erhöht. Verschiedene Schulungen wie Unterweisung Stapler, RSA-Schulung (Schilderstellung) für 5 Personen und Motorsägen Kurse für 4 Personen schlagen zu Buche; auch sind hierbei die Kosten für den „Führerschein BE“ für einen Mitarbeiter berücksichtigt.

Die Position „Miete Halle“ Gondershausen wird von 6.600 € auf 1.650 € reduziert. Der Mietvertrag wurde mit Wirkung zum 01.04.2026 gekündigt.

Des Weiteren wurde bei der „Unterhaltung von Fahrzeugen“ der Haushaltsansatz von 30.000 € auf 25.000 € reduziert. Nachdem das reparaturanfällige, zwischenzeitlich „in die Jahre gekommene“ Multifunktionsfahrzeugs „Lindner“ ersetzt werden soll (vgl. Investitionsübersicht) wird mit geringeren Reparaturaufwendungen gerechnet.

- **Produkt 2520: Museen, Sammlungen**

Bei diesem Produkt wird die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage in Höhe von 6.600 € netto veranschlagt. Für das Jahr 2026 ist erneut die Veräußerung des „Alten Forsthauses“ geplant, was einen Buchgewinn von voraussichtlich 54.500 € bringen soll und das Ergebnis verbessert.

Des Weiteren sind hier Ansätze für die Unterhaltung, Bewirtschaftung, Versicherung pp. des Agrarhistorischen Museums enthalten (rund 5.260 €). Ein Zuschuss an den Museumsverein ist mit 3.000 € veranschlagt.

- **Produkt 2622: Förderung der Musikpflege**

Zuschüsse zur Deckung der laufenden Kosten sind veranschlagt für den Musikverein (2.500 €) und den Kulturkreis (2.500 €, zweckgebunden). Für den Musikverein Emmelshausen wurden Räumlichkeiten zur Durchführung der Musikproben angemietet.

Es werden Mietzahlungen einschließlich Nebenkosten von 13.560 € erwartet. Hinzu kommen noch Stromkosten in einer Größenordnung von 2.400 €, welche vom Musikverein jedoch wieder erstattet werden.

- **Produkt 2720: Büchereien**

Die Stadtbücherei ist in der ehem. Hausmeisterwohnung im Schulzentrum untergebracht. Die Miet- und Bewirtschaftungskosten sind veranschlagt. Für Bücheranschaffungen wurden die Haushaltsmittel von 11.000 € auf 13.000 € erhöht. Hierdurch soll die Erneuerungsquote von 5 % eingehalten und die weitere Förderfähigkeit durch das Land gewährleistet werden. Dieser Betrag berücksichtigt die erwartete Landeszuweisung (Projekt Lesesommer) von 800 € sowie die Einnahmen aus dem Flohmarkt (1.000 €).

Im Rahmen der „Onleihe“ in der Stadtbücherei Emmelshausen fallen rund 3.000 € für die jährliche Bestandserhaltung/digitale Bereitstellungen sowie für Hosting-Gebühren an.

Zusätzlich soll 2026 ein Projekt bezogen auf Planung/Nutzung der Bücherei am zukünftigen Standort Marktplatz starten. Der konkrete Bedarf ergibt sich im Rahmen des "Konzeptworkshops", welcher im Frühjahr 2026 starten soll. Die Kosten werden auf 5.000 € geschätzt und gleichzeitig für dieses Projekt eine Landesförderung von 50 % (2.500 €) eingeplant.

Die Personalkosten wurden ebenfalls angepasst. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag von 91.940 € ab.

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

Hier sind Mittel für St. Martin, Weihnachtsmarkt, Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung pp. in Höhe von 6.000 € veranschlagt.

Vereinszuschüsse werden vorsorglich in Höhe von 6.000 € eingeplant. Entscheidungen werden jeweils bei Vorliegen der Zuschussanträge getroffen.

- **Produkt 2813: Partnerschaften**

Die Aufwendungen für Partnerschaften werden von 6.000 € auf 14.000 € erhöht. Die zusätzlichen Haushaltsmittel werden für die Feierlichkeiten „40 Jahre Partnerschaft mit Lucy (Frankreich)“ in Höhe von 8.000 € vorgesehen. Die Veranstaltung findet in Emmelshausen statt. Der Mitgliedsbeitrag für den Partnerschaftsverband Rheinland-Pfalz-Burgund schlägt mit 250 € zu Buche.

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

Lt. neuem KiTaG ist die Finanzierung der Kitas in einer Rahmenvereinbarung zu regeln. Im Jahr 2025 hat die Kreisverwaltung des Rhein-Hunsrück-Kreises (als Träger der öffentlichen Jugendhilfe) eine Satzung zur Neuregelung der Finanzierung der Kindertagesstätten, rückwirkend ab 2021, beschlossen.

Der Rhein-Hunsrück-Kreis zahlt an die Träger eine Pauschale von 103,5 % auf die voraussichtlichen, förderfähigen Personalkosten als Beteiligung an den Personal- und Sachkosten. Eine Kostenbeteiligung der Gemeinden des Einzugsbereichs (Leiningen, Schwall) entfällt damit. Stattdessen zahlen die Einzugscommunen ihren Anteil unmittelbar an den RHK. Die ungedeckten Sachkosten sind nach derzeitigem Stand, als angemessene Anteil des Trägers, zu berücksichtigen.

Die Vereinbarungen zu den gebäudebezogenen Kostenbeteiligungen (z.B. Miete) müssen weiter bestehen bleiben.

Des Weiteren will der Rhein-Hunsrück-Kreis nun die Regelungen für alle Träger umsetzen und gleichzeitig alle Kommunen des RHK an den Kosten beteiligen.

Nach derzeitigem Stand wird von den förderfähigen Personalkosten die Landesförderung von 44,7 % abgezogen und von dem verbleibende Kreisanteil mit 55,3 % eine Zwischensumme ermittelt. Dieser Kreisanteil wird mit 15,7 % durch die Gemeinden übernommen; Maßstab ist die Anzahl der Kinder, welche die Kita zum 31.05. des jeweiligen Jahres besuchen. Für den kommunalen Kindergarten in Emmelshausen ergibt sich für das Haushaltsjahr 2026 eine rechnerische Kostenbeteiligung in Höhe von 105.110 €.

Die Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall belaufen sich auf 24.000 € und die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter werden mit 3.500 € veranschlagt. Die restlichen Mietaufwendungen samt Nebenkosten für die Räumlichkeiten im Netto-Gebäude belaufen sich auf voraussichtlich 2.000 €; der Mietvertrag läuft noch bis 30.01.2026 und wird entsprechend haushalterisch abgebildet. Die Betriebskostenabrechnung für 2025 steht noch aus und wurde prognostiziert.

Die Unterhaltungskosten werden auf 48.500 € erhöht. Neben den allgemeinen Unterhaltungskosten (12.000 €) soll lt. Vorgaben des Hygienebeauftragten ein Wachbecken installiert werden für den Essensbereich/Mittagessen (7.500 €). Sonnenschutzfolien für mehrere Räume schlagen voraussichtlich mit 4.000 € zu Buche. Eine erforderliche Dachreparatur wird mit Kosten i.H.v. 25.000 € etatisiert.

Ein weiterer, erheblicher Kostenblock besteht in der Sicherung von Plätzen in dem Betriebskindergarten in Boppard-Buchholz bei „Ehrhardt und Partner“. Die Aufwendungen wurden auf Vorjahresniveau mit 64.000 € in der Haushalts- und Finanzplanung berücksichtigt. In 2026 soll diesbezüglich nochmals die Sach- und Rechtslage dem Grunde nach erörtert werden.

- **Produkt 3651: Katholischer Kindergarten**

Hier werden die Personal- und Sachkostenanteile für den Katholischen Kindergarten geführt. Dem Grunde nach kann hier auf die Ausführungen zum Produkt 3650 Bezug genommen werden. Zahlungen an den Träger, die Kita-gGmbH, erfolgen nicht mehr. Dafür zahlt die Stadt Emmelshausen unmittelbar an den Rhein-Hunsrück-Kreis. Nachdem die berücksichtigungsfähigen Personalkosten zwecks Berechnung zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung nicht bekannt waren, wurde die Veranschlagung auf Vorjahresniveau mit 99.500 € vorgenommen.

Miete wird nach wie vor von den Ortsgemeinden Leiningen und Schwall in Höhe von 3.270 € an die Stadt gezahlt. Eine Mieterhöhung ab 01.08.2026 um 5 % wurde berücksichtigt.

Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltung inklusive Außenanlagen wird auf 6.000 € festgesetzt. Zusätzlich werden 4.000 € für den Austausch von Leuchten/Lampen im Flur des Kindergartens etatisiert.

- **Produkt 3652: Waldkindergarten**

Hier werden die Personal- und Sachkostenanteile für den Waldkindergarten geführt. Dem Grunde nach kann hier auf die Ausführungen zum Produkt 3650 Bezug genommen werden

Geplant ist, dass der Rhein-Hunsrück-Kreis an die Träger eine Pauschale von 103,5 % auf die Personalkosten als Beteiligung an den Personal- und Sachkosten zahlt. Eine Kostenbeteiligung der Gemeinden des Einzugsbereichs (Leiningen, Schwall) entfällt damit.

Dafür zahlt die Stadt Emmelshausen unmittelbar an den Rhein-Hunsrück-Kreis. Die entsprechende Kostenbeteiligung wurde in Höhe von 15.100 € etatisiert.

Die allgemeinen Unterhaltungskosten werden mit 2.000 € veranschlagt. Haushaltsmittel für geringwertige Wirtschaftsgüter, Verbrauchsmittel, Bastelmaterial, Büromaterial, Fachzeitschriften, Telefon werden auf Vorjahresniveau veranschlagt.

Die Fortbildungskosten werden von 2.500 € auf 3.000 € wegen einer Fortbildung zur stellv. Kindergartenleitung erhöht.

Das Produkt schließt mit einem Ergebnis von -15.100 € ab.

- **Produkt 3660: Einrichtungen der Jugendarbeit**

Für die Unterhaltung der Spielplätze werden die Haushaltsmittel von 2.500 € auf 7.500 € erhöht. Gleichzeitig werden mehr Haushaltsmittel im Rahmen der Pauschale für den Erwerb von Spielgeräten (vgl. Investitionsübersicht, Maßnahme 8) zur Verfügung gestellt. Hinzu kommen 850 € pro Jahr für die Inspektion der Spielgeräte. Bei den geringwertigen Wirtschaftsgütern ergibt sich ein erhöhter Bedarf wegen Beschilderung der Spielplätze; der Haushaltsansatz wird von 500 € auf 1.000 € erhöht. Einschließlich Abschreibungen und interner Leistungsverrechnung schließt das Produkt mit einem Defizit von 29.620 € ab.

- **Produkt 3661: Jugendzentrum**

Die Haushaltsansätze orientieren sich an den Vorjahresbeträgen. Das Produkt schließt mit einem Defizit von rund 137.790 € (einschließlich Personalkosten, Abschreibungen und interner Leistungsverrechnung des Bauhofs) ab.

- **Produkt 4241: Kommunale Sportstätten**

Hier erfolgen die Veranschlagungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportplätze in Liesenfeld und an der Hunsrückhöhenstraße. Hierfür werden insgesamt 4.000 € veranschlagt.

Des Weiteren sind für Gebäudeversicherung und die Versicherung des Quads für den Kunstrasenplatz insgesamt 1.890 € zu berücksichtigen. Reparaturarbeiten an dem Quad schlagen mit Aufwendungen in Höhe von 2.400 € zu Buche.

- **Produkt 5110: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme**

Die Haushaltsmittel für Bauleitplanungskosten werden 2026 mit 32.500 € beziffert.

Für Abrundungssatzungen in Basselscheid und Liesenfeld werden 5.000 € veranschlagt. Weitere 5.000 € werden für eine evtl. Änderung des Bebauungsplans "Am Marktplatz" bereitgestellt (falls ein Investor gefunden wird, muss es i.d.R. schnell gehen). Nachdem eine konkrete Kostenschätzung in diesem Bereich sehr schwierig ist, werden 2.500 € für "Unvorhergesehenes" als Puffer eingeplant. Des Weiteren werden 20.000 € an Kosten für die Bauleitplanung im Rahmen des Stadt-sanierungskonzeptes II "Neue Mitte" erwartet.

Die Stadt Emmelshausen erstellt ein Verkehrskonzept, welches die Fußgänger, Radfahrer sowie den ruhenden und fließenden Verkehr mit einbezieht. Die Kosten betragen auf der Grundlage des vorliegenden Honorarangebotes rd. 78.000 €, von welchen im Zeitraum 2022 – 2025 bereits 68.320 € verausgabt wurden. Die Restkosten werden in 2026 mit 9.680 € abschließend veranschlagt.

- **Produkt 5113: Dorferneuerung, Städtebauförderung**

Ein Personalkosten für das Standortmarketing werden ab 01.07.2026 über die Stadt Emmelshausen abgewickelt. Der Verkehrs- und Gewerbeverein erhält für das erste Halbjahr einen Zuschuss von der Stadt Emmelshausen und beteiligt sich im zweiten Halbjahr an den Personalkosten der Stadt Emmelshausen. Die Erträge und Aufwendungen werden diesbezüglich mit je 3.000 € und somit kostenneutral veranschlagt. Darüber hinaus rechnet die Stadt Emmelshausen mit einer Kostenbeteiligung durch die VG für das Standortmarketing (wie auch in der Vergangenheit); diesbezüglich wurden für das Haushaltsjahr 2026 zeitanteilig 3.000 € und in der Finanzplanung ab 2027 jeweils 6.000 € jährlich eingeplant.

Die Erstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) für den Geltungsbereich des Sanierungsgebietes „Neue Mitte“ wird ab dem Haushaltsjahr 2026 bei der Maßnahme 95 im investiven Bereich dargestellt.

Für das Kampagnen-Konzept „Stadtentwicklung/Marketing Emmelshausen“ werden 25.000 € etatisiert. Die Überprüfung der Luftqualität zur Erhaltung des Prädikats "Luftkurort" (Gutachtliche Leistungen und Luftqualitätsbeurteilung durch den Deutschen Wetterdienst) schlägt voraussichtlich mit 2.300 € zu Buche.

- **5225: Grunderwerb zur Weiterveräußerung**

Im Bereich der Vermarktung des Neubaugebietes Galgenhöhe wurde unter der Annahme, dass alle noch zur Verfügung stehenden Bauplätze im Haushaltsjahr 2026 veräußert werden, ein Überschuss/Ertrag von 480.000 € veranschlagt. Gleichzeitig wurde diesbezüglich für den Bereich „Kommunaler Kindergarten“ ein aufwandswirksamer Sonderposten in Höhe von 200.000 € gebildet.

- **5411: Gemeindestraßen**

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

An Konzessionsabgaben werden 125.000 € als Einnahme erwartet; die Erträge sind aufgrund geringerer Verbräuche tendenziell rückläufig. An Einnahmen für den Reisemobilstellplatz werden auf Basis des Vorjahresergebnis 15.800 € einkalkuliert.

Die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED ist nunmehr in 2026 vorgesehen (vgl. Maßnahme 25), was zu einem deutlich niedrigeren Stromverbrauch führen sollte. In diesem Kontext ist jedoch zu beachten, dass ein größeres Neubaugebiet erschlossen wurde, in welchem ebenfalls Stromkosten für die Straßenbeleuchtung künftig zusätzlich anfallen. Allerdings ist auch zu berücksichtigen, dass die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung im Rahmen der erfolgten Bündelausschreibung ab 01.01.2026 deutlich niedriger sind. Unter Berücksichtigung dieser Aspekte wird der Haushaltsansatz für den Strom der Straßenbeleuchtung mit 40.000 € veranschlagt.

An Mitteln für die Unterhaltung (für Instandsetzungsarbeiten und Reparaturen) an den Gemeindestraßen und an der Straßenbeleuchtung stehen 70.000 € bereit. Insbesondere soll der Ausgleich von Kanten an Bürgersteigen in ausgewählten Bereichen erfolgen, um eine Barrierefreiheit zu begünstigen (5.000 €). Auch ist die Erneuerung einer Straßenbeleuchtungsschaltstelle erforderlich (5.000 €).

Eine weitere Aufwands- bzw. Auszahlungsposition ist die Gebühr für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in das Kanalnetz der Verbandsgemeindewerke. Der Kostenanteil je qm entwässerter Straßenfläche (0,75 €/m²) hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert. Im Vorjahr wurden rd. 141.630 € veranschlagt. Nachdem mit zusätzlichen Flächen bedingt durch das NBG Galgenhöhe zu rechnen ist, wurde der Haushaltsansatz 2026 auf 145.000 € erhöht.

- **Produkt 5510: Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen**

Hier sind die Mittel für die Pflege und Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen, insbesondere des Kurparks, veranschlagt. Der Haushaltsansatz für Instandhaltungen wird in diesem Jahr zunächst auf 8.000 € festgesetzt. Zusätzlich werden 3.000 € für eine Dachreparatur an der Eisdiele bereitgestellt.

Für durchzuführende Baumkontrollen im Zusammenhang mit dem Baumkataster werden 4.300 € jährlich in Ansatz gebracht.

- **Produkt 5530: Friedhof- und Bestattungswesen**

Durch die Änderung des § 38 Abs. IV GemHVO sind die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag im laufenden Haushalt zu buchen und werden daher seit 01.01.2024 als solche veranschlagt.

Den Benutzungsgebühren und den Grabnutzungsentgelten in Höhe von 46.000 € (Schätzung auf Grundlage der beiden Vorjahresergebnisse) stehen im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (16.000 €), für

Energie/Wasser/Abwasser/Abfall (5.500 €), für Versicherungsbeiträge (1.110 €) sowie Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung gegenüber, so dass der Friedhof mit einem Ergebnis von -34.260 € abschließt.

- **Produkt 5551: Kommunale Forstwirtschaft**

Die vom Stadtrat beschlossenen Forstwirtschaftspläne für das Haushaltsjahr 2026 schließen, unter Berücksichtigung der Aktualisierung der Verbandsumlage für den Forstzweckverband Emmelshausen, mit einem Defizit in Höhe von 4.780 € ab. Besonderheiten ergeben sich aus den Erträgen in Höhe von 50.000 €, welche aus den Ausgleichsmaßnahmen des Neubaugebietes „Galgenhöhe“ stammen.

In der Finanzplanung für 2027-2029 werden die Vorgaben vorläufig neutral (schwarze Null) dargestellt.

- **Produkt 5559: Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege**

Für diverse Instandsetzungsarbeiten/Unterhaltung an Wirtschaftswegen werden 3.850 € veranschlagt. Die Jagdpacht (Feldanteil) für die Jagdgenossenschaft Emmelshausen beläuft sich auf 3.950 €.

- **Produkt 5731: Zentrum am Park (ZAP)**

Die Ansätze beim Zentrum am Park orientieren sich für den „laufenden Betrieb“ dem Grunde nach an den Vorjahreszahlen bzw. nachdem die Sanierungsarbeiten abgeschlossen wurden ab 2026 an Berechnungen und Schätzungen. Für die Gebäudeunterhaltung werden 2026 insgesamt 9.500 € ausgewiesen. Unter anderem wurden noch sog. „2-3 Stuhl/Tischpläne“ für die sicherheitstechnische Ausrichtung erforderlich (2.000 €).

Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 35.000 € veranschlagt und beinhalten ein größeres Unsicherheitspotential in Gestalt der Stromkosten. Zwar sind die Strompreise ab dem 01.01.2026 niedriger (Ergebnisse Bündelausschreibung) und die Stromverbräuche sollten zu einem großen Teil über die neue Photovoltaikanlage (mit Stromspeicher) gedeckt werden. Allerdings zeigen erste Zählerablesungen im Kalenderjahr 2026 einen exorbitant hohen Verbrauch; der Umstand wird zurzeit überprüft.

An privatrechtlichen Leistungsentgelten (Mieten und Pachten) werden, nachdem die Baumaßnahmen fertiggestellt sind, Einnahmen in Höhe von 69.400 € prognostiziert. Hierbei handelt es sich um Mieteinnahmen für die Gaststätte im ZAP (auf der Grundlage der geschlossenen Verträge), um prognostizierte Einnahmen aus der Saalmiete für Vorstellungen sowie um Nutzungsgebühren für Tagungen im ZAP.

Bei den übrigen Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen, sodass dieses Produkt insgesamt mit einem Minus von 135.850 € in Planung abschließt.

- **Produkt 5732: Zentrum in Basselscheid (ZIB)**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses. Für dieses Jahr werden Mittel in Höhe von insgesamt 5.500 € für diverse Unterhaltungsmaßnahmen bereitgestellt. Hiervon werden 5.000 € für einen erforderlichen Außenanstrich vorgesehen.

- **Produkt 5733: Backes Liesenfeld**

Bei den geplanten Ansätzen handelt es sich um die kontinuierlichen Aufwendungen zur Erhaltung und Bewirtschaftung des Backes in Liesenfeld. Es besteht ein Zuschussbedarf von 6.200 €.

- **Produkt 5735: Grillhütten**

In diesem Jahr werden neben den allgemeinen Unterhaltungskosten (500 €) zusätzliche Mittel im Unterhaltungsbereich in Höhe von 1.200 € veranschlagt. Die WC-Anlage soll geprüft und repariert/saniert werden.

Eine neue Dacheindeckung (nur Materialkosten) erfolgte in 2025; die Arbeiten wurden durch die Mitarbeiter des Bauhofes durchgeführt. Insgesamt schließt dieses Produkt in 2026 mit einem Minus von 2.740 € ab.

- **Produkt 5736: Durchführung von Märkten**

Hier sind die Erträge und Aufwendungen zur Durchführung der verschiedenen Märkte (Wochenmarkt, Weinmarkt, Christkindlmarkt) veranschlagt.

Die Erträge sowie die Aufwendungen wurden für den „Weinmarkt“ erhöht. Die Veranstaltung ist umsatzsteuerpflichtig und die Aufwendungen grundsätzlich vorsteuerabzugsberechtigt. Während dem Weinmarktwochenende kommt eine Delegation aus Frankreich (Lucy) um die 40-jährige Partnerschaft mit der Stadt Emmelshausen zu feiern.

- **Produkt 5750: Tourismusförderung**

Bei diesem Produkt werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlagen am Markt und am Bahnhof eingestellt.

TEILHAUSHALT 2: „FINANZWIRTSCHAFT“

• Produkt 6110: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Der Ansatz beinhaltet das voraussichtliche Steueraufkommen:

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Grundsteuer A	5.290,00 €	5.270,00 €	-20,00 €
Grundsteuer B	712.300,00 €	721.700,00 €	9.400,00 €
Gewerbesteuer	1.648.600,00 €	1.702.000,00 €	53.400,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.164.220,00 €	3.315.220,00 €	151.000,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.340,00 €	291.610,00 €	53.270,00 €
Hundesteuer	27.100,00 €	26.970,00 €	-130,00 €
weitergeleitet Umsatzsteuermehreinnahme (Familienleistungsausgleich)	342.440,00 €	343.790,00 €	1.350,00 €
Schlüsselzuweisung A	- €	- €	0,00 €
Schlüsselzuweisung B	39.530,00 €	- €	-39.530,00 €
Zuweisungen zentrale Orte	549.660,00 €	457.480,00 €	-92.180,00 €
Gesamtsumme	6.727.480,00 €	6.864.040,00 €	136.560,00 €

Die Haushaltsansätze bei den Realsteuereinnahmen orientieren sich dem Grunde nach an den Sollstellungen der Jahreshauptveranlagung zuzüglich der Veränderungen bis 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 jedoch 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).

Die Bundesländer Sachsen und das Saarland, die ebenfalls die Grundsystematik des Bundesmodells anwenden, haben diese Problematik frühzeitig durch eigene Modellrechnungen erkannt und durch Festlegung von landesspezifischen Steuermesszahlen entschärft. Dies wurde seitens der rheinland-pfälzischen Regierung jedoch nicht angestrebt, sondern stattdessen am 20.11.2024 ein Gesetzesentwurf eingebracht, der - von den Kommunen festzulegende - differenzierte Hebesätze für gewerblich genutzte Grundstücke einerseits und wohnlich genutzte Grundstücke andererseits vorsieht. Das Landesgesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer ist zum 01.03.2025 in Kraft getreten.

Die kommunalen Spitzenverbände, die schon länger wiederholt auf die Belastungsver-schiebung hingewiesen hatten, haben sich aufgrund des hiermit verbundenen Aufwands und der rechtlichen Probleme ausdrücklich gegen die Einführung dieser gesplitteten Hebesätze ausgesprochen.

Im Rahmen des Haushaltsplanes 2025 wurde ermittelt, dass aufgrund der niedrigeren Messbeträge ab 01.01.2025 die Grundsteuer B um rd. 219.200 € sinken würde.

Eine teilweise Kompensation erfolgte im Rahmen des Haushaltsplanes 2025 über eine Erhöhung der Hebesätze bei der

Grundsteuer B von 465 v.H. auf 525 v.H. (+ 81.400 €) und der Gewerbesteuer von 380 v.H. auf 410 v.H. (+ 120.600 €).

Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine Realsteuererhöhungen vorgesehen. Gegebenenfalls wird bis zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2027 Klarheit herrschen, ob die Einführung der gesplitteten Hebesätze (Grundsteuer B) relativ rechtssicher angegangen werden kann; aktuell sind noch diverse Verfahren anhängig. Für die Veranlagung 2026 bestehen hier aktuell noch erhebliche Bedenken.

Ab dem Haushaltsjahr 2027 sollte die Stadt Emmelshausen grundsätzlich eine Erhöhung der Grundsteuer B „ins Auge fassen“. Ob der Stadtrat hierbei im Rahmen der Finanzhoheit auf gesplittete bzw. differenzierte Hebesätze bei der Grundsteuer B setzt, bleibt abzuwarten. Zum einen werden insbesondere die Unterhaltungs- und Personalkosten immer kostenintensiver. Zum anderen ist bezüglich des Ergebnishaushaltes in der Finanzplanung 2027-2029 möglichst ein Ausgleich herbeizuführen. Auch würde der Finanzhaushalt gestärkt, was bei den ehrgeizigen Projekten und zu tragenden Vorfinanzierungskosten für die Zukunft wichtig erscheint.

Erträge aus der Gewerbesteuer werden auf der Grundlage der vorliegenden Veranlagungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung mit 1.702.000 € in den Etat eingestellt. Der Hebesatz wurde im Haushaltsjahr 2025 auf 410 v.H. angehoben und bleibt im Haushaltsjahr 2026 unverändert. Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage wird mit Aufwendungen von 145.300 € veranschlagt.

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 Haushaltsrundschreiben vom 12.11.2025 ermittelt und veranschlagt.

Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hat sich seit 2024 von 0,0012688 auf 0,0013482 erhöht. Bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hat sich die Schlüsselzahl seit 2024 von 0,000668549 auf 0,000682937 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 Stadt Emmelshausen 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).

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Steuerkraftmesszahl (STKMZ)	5.708.331 €	6.427.742 €	719.411 €
Einwohner (EW) (Hauptsitze; Stand: 30.06. des Vorjahres)	4.962	5.022	60
Steuerkraftmesszahl je EW in Stadt	1.150,41 €	1.279,92 €	129,51 €
Steuerkraftmesszahl je EW im Land RLP (3-Jahresdurchschnitt)	1.469,57 €	1.484,69 €	15,12 €
Schwellenwert f. Schlüsselzuweisung (2026= 76 v.H. der durchschnittlichen STKMZ je EW im Land)	1.116,87 €	1.128,36 €	11,49 €
Begrenzung auf Höchstbetrag			
Differenz zum Höchstbetrag (STKMZ Stadt je EW /Höchstbetrag)	33,54 €	151,56 €	118,02 €
davon 90 v.H.			
Schlüsselzuweisung A	0 €	0 €	0 €

Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner der Stadt Emmelshausen liegt über dem Schwellenwert und daher erhält die Stadt Emmelshausen 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:

Berechnung der Schlüsselzuweisung B	2026
Hauptansatz aus der Einwohnerzahl (§15 Abs. 3 LFAG) (5.022 EW x Faktor 0,3)	1.507
Nebenansatz für Kindertagesbetreuung (§15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG) (312 Kinder x Faktor 2,0)	624
Gesamtansatz	2.131
Grundbetrag (§15 Abs. 2 LFAG)	851
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	1.813.481 €
Finanzkraftmesszahl (FKMZ) ((Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	1.928.323 €
Unterschiedsbetrag (Ausgleichsmesszahl ./ . FKMZ)	-114.842 €
Schlüsselzuweisung B (90 v.H. des Unterschiedsbetrages)	0 €

Wie aus der vorstehenden Tabelle ersichtlich ist, liegt die Finanzkraftmesszahl der Stadt Emmelshausen über der Ausgleichsmesszahl. Daher erhält die Stadt Emmelshausen keine Schlüsselzuweisung B.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 wird voraussichtlich ein ergebnisbelastender Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 425.020 € gebildet, welcher in 2026 plangemäß wieder ergebnisverbessernd aufgelöst werden kann.

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

Berechnung der Zuweisung für zentrale Orte	2026
Ansatz aus der Einwohnerzahl für den Nahbereich:	270
Ansatz aus der Einwohnerzahl für den Mittelbereich:	0
Gesamtansatz:	270
Grundbetrag (§ 19 Abs. 3 LFAG):	2.308 €
Zuschlag (§ 19 Abs. 3 LFAG) (Gesamtansatz x Grundbetrag):	623.160 €
Ausgleichsmesszahl (§ 15 Abs 1 und 2 LFAG) zzgl. Zuschlag (§ 19 Abs. 3):	2.436.641 €
Finanzkraftmesszahl: (Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisung A) x Faktor 0,3)	1.928.323 €
Unterschiedsbetrag: (Ausgleichsmesszahl ./ Finanzkraftmesszahl)	508.318 €
Zuweisung zentrale Orte (Unterschiedsbetrag x Ausgleichsquote 90% ./ Schlüsselzuweisung B)	457.486 €

Wie zuvor dargestellt, liegt die Finanzkraftmesszahl der Stadt Emmelshausen deutlich unter der Ausgleichsmesszahl zuzüglich des Zuschlages. Daher erhält die Stadt Emmelshausen eine Zuweisung für zentrale Orte in Höhe von 457.486 €, die jedoch bei der Berechnung der Umlagegrundlagen berücksichtigt wird.

Der Hebesatz der Kreisumlage liegt gem. dem Beschluss des Kreistages bei 47,25 v.H. Zum Zwecke der Finanzplanung wird vorsichtshalber ab 2027 mit einem Kreisumlagehebesatz von 48,00 % gerechnet.

Der Hebesatz der Umlage der Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein liegt unverändert bei 27,5 v.H., die Sonderumlage Grundschulen verbleibt bei 4,50 v.H.

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

	vorl. Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026
Erträge aus Steuern u.- ähnlichen Abgaben	6.255.480,86 €	6.747.071,62 €	6.406.560,00 €
Schlüsselzuweisung A	- €	- €	- €
Schlüsselzuweisung B	75.378,00 €	41.448,00 €	- €
Zuweisung Zentrale Orte	506.715,00 €	549.666,00 €	457.480,00 €
Zwischensumme	6.837.573,86 €	7.338.185,62 €	6.864.040,00 €
abzüglich			
Gewerbesteuerumlage	160.966,85 €	186.733,10 €	145.300,00 €
Kreisumlage	2.824.350,00 €	2.956.904,00 €	3.253.270,00 €
Verbandsgemeindeumlage inkl. Sonderumlage	1.947.427,00 €	2.002.558,00 €	2.203.280,00 €
Umlage insgesamt	4.771.777,00 €	4.959.462,00 €	5.456.550,00 €
Saldo	2.065.796,86 €	2.378.723,62 €	1.407.490,00 €

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 Vorjahres (01.10.-31.12.) und den ersten drei Quartalen des Vorjahres (01.01.-30.09.) zugrunde.

Bedingt durch die sehr hohen Umlagegrundlagen (in erster Linie durch die Gewerbesteuer 2025/Einzahlungen von rd. 2.187.000 €; davon überplanmäßig rd. 539.000 €) sind deutlich höhere Belastungen aus den Umlagesystemen zu erwarten. Gleichzeitig sind die Gewerbesteuereinnahmen 2026 zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung wieder auf ein Maß von 1.702.000 € zurückgekommen. Durch diesen Sondereffekt, insbesondere der erhöhten Umlagebelastung, kann 2026 kein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) ausgewiesen und folglich auch keine „freie Finanzspitze“ generiert werden.

- **Produkt 6120: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Erträge aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer werden mit 4.000 €, die entsprechenden Aufwendungen mit 1.500 € veranschlagt. Hier wird auf Erfahrungswerte der Vorjahre zurückgegriffen, wonach die Erträge aus der Vollverzinsung in der Regel die Aufwendungen übersteigen.

Die Zinsen für Investitionsdarlehen belaufen sich voraussichtlich auf 72.690 €; die Tilgungsleistungen auf rd. 103.590 €. Der Schuldendienst steigt ab 2026 bedingt durch die Neuaufnahme eines Investitionsdarlehens in 2025 (1.000.000 €) deutlich. Die Auswirkungen wurden in der Finanzplanung berücksichtigt.

An Zinszahlungen für Liquiditätskredite wird vorsorglich eine Merkposition von 500 € veranschlagt. Per 31.12.2025 waren die Liquiditätskredite der Stadt Emmelshausen bei der VG-Kasse Hunsrück-Mittelrhein vollständig getilgt. Es bestand darüber hinaus eine Forderung aus den Liquiditätsbeständen gegen die VG-Kasse in Höhe von rd. 437.000 €. Es kommt daher, je nach temporärem Verlauf der Liquiditätsbestände in 2026, tendenziell eher zu Guthabenzinsen. Diese werden im Haushalt 2026 mit 1.000 € prognostiziert.

- **Produkt 6260: Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**

Die voraussichtliche Gewinnverteilung des Elektrizitätszweckverbandes Vorderhunsrück beläuft sich in 2026 auf 61.740 €. Der EZV rechnet mit einer Dividenden-Ausschüttung in 2026 in Höhe von 1,20 € je RWE-Aktie.

D. ÜBERSICHT ÜBER KÜNFTIGE ENTWICKLUNGEN

Der Haushaltsplan 2026 ist im Ergebnishaushalt (E23) ausgeglichen. Der Gesamtbetrag der Erträge übersteigt den Gesamtbetrag der Aufwendungen um 115.270 € (vgl. § 1 der Haushaltssatzung). Hierbei ist jedoch zu beachten, dass div. Sondereffekte wie prognostizierte Buchgewinne bei Bauplatzverkäufen eingeplant wurden; diese sind als sehr realistisch einzustufen.

Des Weiteren sind im Ergebnishaushalt, ausweislich der mittelfristige Planung (E23), in den Jahren 2027 – 2029 Fehlbedarfe ausgewiesen. Im Finanzplanungsjahr 2027 ist u.a. ein Sondereffekt in Form des Abrisses der städtischen Immobilie „Am Markt 3“ vorgesehen; der abgehende Restbuchwert in Höhe von 156.450 € ist anschließend aufwandswirksam zu verbuchen. Dem Grunde nach wird ein Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nur durch eine Verbesserung der Einnahmesituation zu erreichen sein; hier sollte ab 2027 eine Anpassung der Realsteuern, insbesondere der Grundsteuer B (evtl. Umstieg auf gesplittete/differenzierte Hebesätze) erfolgen. Evtl. ergeben sich langfristig/perspektivisch auch Möglichkeiten bezüglich Pachteinahmen aus Windenergieanlagen.

Der Finanzhaushalt weist beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F23) im Haushaltsjahr 2026 ein Defizit von -229.990 € aus. Ursächlich ist unter anderem die sehr hohe Umlagebelastung (Kreis- und VG-Umlage inkl. Sonderumlage Grundschulen) welche wiederum schwerpunktmäßig auf die sehr hohen Gewerbesteuererinnahmen (Umlagegrundlagen) aus 2025 zurückzuführen ist. Gegenüber der tatsächlichen Zahlung in 2025 in Höhe von 4.959.462 € für die o.a. Umlagen werden 2026 insgesamt 5.456.550 € veranschlagt; Mehraufwendungen von rd. 497.000 €. Eine Kompensation über die Auflösung von Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich ist im Finanzhaushalt nicht möglich (es fließen keine Mittel); diese Finanzinstrument kann lediglich im Ergebnishaushalt eingesetzt werden. Ab dem Finanzplanungsjahr 2027 wird wieder mit Überschüssen gerechnet, was auch wichtig ist, um eine freie Finanzspitze auszubilden.

In diesem Kontext ist zu beachten, dass insbesondere für das Projekt Stadtsanierung „Neue Mitte“ in den Jahren 2027-2029 Investitionsdarlehen in Höhe von 6.150.000 € (vgl. F35) eingeplant wurden. Von den erwarteten 80 % Förderung aus der Stadtsanierung werden voraussichtlich größere Beträge erst nach 2029 fließen; bei den berücksichtigten Veranschlagungen im Auszahlungsbereich 2026-2029 würden bei einer vollständigen 80 % Förderung nach 2029 noch Landesförderungen in Höhe von 5.333.000 € erwartet.

Die o.a. Investitionsdarlehen wurden im jeweiligen Veranschlagungsjahr stets ab Ende Dezember für die mittelfristige Finanzplanung berücksichtigt. Vorgesehen sind Annuitätendarlehen mit vierteljährlicher Zins- und Tilgungsverrechnung (2 % Tilgung / 3 % Zinsen). Je nach Entwicklung an den Finanzmärkten ist die Zinsprognose im Haushalt 2027 nochmals anzupassen. Bleibt festzustellen, dass die hohen Vorfinanzierungskosten die „freie Finanzspitze“ erheblich belasten. In 2029 ist ausweislich der mittelfristigen Finanzplanung die „freie Finanzspitze“ nicht mehr existent.

Auch aus diesem Grund sollte eine Realsteuererhöhung ab 2027 erfolgen um auch den Finanzhaushalt zu stärken und den Herausforderungen des ambitionierten Investitionsprogrammes gerecht zu werden.

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist in den Finanzplanungsjahren 2027-2028 gewährleistet. Ab 2029 ist der Haushaltsausgleich (insbesondere durch den hohen Schuldendienst aus Vorfinanzierungskosten) nicht gegeben.

In den nächsten Jahren sind umfassende Investitionsmaßnahmen, insbesondere im Bereich der Stadtsanierung „Neue Mitte“ geplant (vgl. Investitionsübersicht). Die Förderquote im Bereich der Stadtsanierung ist mit 80 % relativ hoch und bietet der Stadt Emmelshausen die Chance, wichtige städtebauliche Projekte anzugehen, um die Wohn- und Standortqualität kontinuierlich zu verbessern. Zu beachten ist jedoch, dass die bewilligten Fördergelder in der Regel über einen längeren Zeitraum als Verpflichtungsermächtigungen gestreckt/verteilt werden.

Die zum 31.12.2025 bestehenden Investitionskredite weisen einen Bestand in Höhe von 3.353.297,18 € aus, was bei einer Bevölkerung per 31.12.2025 (mit Hauptwohnsitz) von 5.019 Einwohnern einer Pro-Kopf-Verschuldung von 668,12 € entspricht. Der Landesdurchschnitt bei Gemeinden/Städten dieser Größenordnung beträgt 551,00 €.

Durch die geplante Neuaufnahme in 2026, abzüglich der ordentlichen Tilgungen, wird sich der Stand der Investitionskredite per 31.12.2026 voraussichtlich auf 4.109.707 € erhöhen.

Liquiditätskredite bestehen per 31.12.2025 keine und sind auch in der Zukunft nicht vorgesehen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.255.480,86	6.138.290,00	6.406.560,00	6.599.550,00	6.757.770,00	6.877.780,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.947,27	5.290,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	855.291,47	712.300,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.717.221,55	1.648.600,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.012.366,35	3.164.220,00	3.315.220,00	3.432.510,00	3.543.070,00	3.703.500,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.567,45	238.340,00	291.610,00	359.220,00	396.100,00	346.240,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	27.390,47	27.100,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	397.696,30	342.440,00	343.790,00	351.880,00	362.660,00	372.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.217.721,79	2.821.000,00	3.017.060,00	2.603.080,00	2.596.580,00	2.631.510,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	75.378,00	39.530,00		41.400,00	41.400,00	41.400,00
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	506.715,00	549.660,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.438,57	10.300,00	11.800,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	90.152,46	85.400,00	83.400,00	86.400,00	86.400,00	86.400,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.506.048,22	1.568.310,00	1.648.150,00	1.670.910,00	1.699.030,00	1.734.960,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.050,00	800,00	2.000,00			
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	3.921,54	1.000,00	4.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		266.050,00	299.340,00	298.740,00	264.120,00	263.120,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten		271.930,00	482.870,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.569,80	340.020,00	308.010,00	309.010,00	282.840,00	282.840,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige						
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	48.569,80	48.500,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		279.380,00	262.010,00	263.010,00	236.840,00	236.840,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		12.140,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.814,70	194.070,00	252.960,00	267.780,00	267.780,00	267.780,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	47.066,80	48.630,00	56.300,00	51.290,00	51.290,00	51.290,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	107.474,46	85.690,00	133.610,00	153.440,00	153.440,00	153.440,00
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	8.330,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	43.411,20	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.532,24	7.250,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 8.008,80	360,00	54.500,00	50,00	50,00	50,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 8.659,93		3.500,00			
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	651,13	60,00	700,00	50,00	50,00	50,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen		300,00	50.300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	397.522,21	251.170,00	729.980,00	145.160,00	145.160,00	145.160,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		104.330,00	155.800,00			
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	134.428,61	136.800,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	13.846,59	730,00				
	462900 Sonstige laufende Erträge				16.000,00	16.000,00	16.000,00
	464100 Sonstige Steuererstattungen - Umsatzsteuererstattung	21,07					
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	240.627,00		445.020,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.598,94	9.310,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.124.100,56	9.744.910,00	10.769.070,00	9.924.630,00	10.050.180,00	10.205.120,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.356.817,04	2.377.700,00	2.511.710,00	2.573.080,00	2.618.830,00	2.672.590,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.720,00	28.150,00	30.300,00	30.910,00	31.520,00	32.150,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.705,50	4.700,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.310,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	13.239,10	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		270,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		500,00	510,00	520,00	530,00	540,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.687.073,78	1.751.050,00	1.845.090,00	1.891.730,00	1.924.350,00	1.963.710,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	28.710,18	35.060,00	47.200,00	47.860,00	48.820,00	50.870,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	137.519,04	135.000,00	136.570,00	140.290,00	143.080,00	145.920,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	375.603,37	376.420,00	400.840,00	410.270,00	418.480,00	426.810,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.548,94	1.720,00	1.900,00	1.940,00	1.980,00	2.020,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	175,00	100,00				
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	1.045,39	990,00	720,00	720,00	740,00	750,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	15.830,00	7.600,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	46.925,67	8.040,00	9.000,00	8.960,00	9.130,00	9.280,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.182,07	1.210,00	1.130,00	1.140,00	1.170,00	1.200,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	12.539,00	9.390,00	9.400,00	9.590,00	9.780,00	9.980,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812.037,50	740.400,00	775.790,00	658.480,00	668.270,00	660.540,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	33.328,63	18.610,00	8.080,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	142.057,92	105.500,00	110.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	82.745,16	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106.106,86	105.200,00	135.500,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61.634,04	60.250,00	59.800,00	59.800,00	68.800,00	59.800,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	108.054,80	91.400,00	125.620,00	83.780,00	83.360,00	83.360,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	35.485,71	30.000,00	27.400,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	992,91	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	16.882,29	18.750,00	16.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	47.235,30	48.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	571,33	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	1.079,69	1.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	524800 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	141.629,25	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.908,36	22.000,00	23.100,00	24.250,00	25.460,00	26.730,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	20.325,25	31.860,00	19.940,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			5.000,00			
	529110 Aufwendungen für Veranstaltungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		902.950,00	930.590,00	937.610,00	864.400,00	861.900,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		112.500,00	77.260,00	77.260,00	77.260,00	77.260,00
	534100 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		51.930,00	78.930,00	78.930,00	78.930,00	78.930,00
	534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		73.470,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		2.250,00	900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		561.680,00	543.370,00	547.370,00	477.660,00	475.470,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		14.790,00	21.970,00	26.720,00	25.260,00	25.140,00
	538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.220,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.950,00	3.140,00	3.850,00	3.900,00	4.050,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		14.750,00	16.350,00	15.230,00	13.140,00	12.800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.961.742,49	5.339.420,00	5.869.690,00	5.592.250,00	5.749.210,00	5.878.210,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		10.900,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		257.550,00	219.710,00	222.120,00	224.580,00	227.080,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	26.342,64	30.600,00	31.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	160.966,85	140.740,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.824.350,00	2.894.400,00	3.253.270,00	3.112.600,00	3.205.300,00	3.281.200,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.947.427,00	2.002.570,00	2.203.280,00	2.075.100,00	2.136.900,00	2.187.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	304.334,45	359.380,00	558.770,00	462.470,00	268.780,00	268.780,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.245,86	9.100,00	11.600,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.083,19	850,00	950,00	850,00	850,00	850,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.093,69	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	40.318,07	37.860,00	24.210,00	20.560,00	20.560,00	20.560,00
	562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	409,13	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	6.212,57	5.950,00	6.430,00	6.430,00	6.430,00	6.430,00
	562490 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.319,70	22.960,00	15.330,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.592,13	45.350,00	29.560,00	2.260,00	2.260,00	2.260,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000,00	32.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	65.152,71	66.300,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	3.969,01	1.850,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	11.939,46	11.900,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
	563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	954,70	1.000,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	4.859,04	3.900,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	428,60	460,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	54.531,54	41.550,00	55.400,00	76.400,00	40.400,00	40.400,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	25.042,76	25.200,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.932,58	4.740,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	13.041,32	13.100,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	24.621,89	24.670,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	256,59	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	429,67	440,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.295,95	5.950,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	4.166,07	5.070,00	5.060,00	1.040,00		
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen				156.450,00		
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten			200.000,00			
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	1.849,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	4.875,62	4.930,00	4.800,00	4.300,00	4.100,00	4.100,00
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	375,60	490,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	956,98					
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	156,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	4.485,07	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	2.738,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.434.931,48	9.719.850,00	10.646.550,00	10.223.890,00	10.169.490,00	10.342.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	689.169,08	25.060,00	122.520,00	- 299.260,00	- 119.310,00	- 136.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	56.717,75	59.460,00	67.440,00	72.170,00	77.590,00	83.020,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4,57	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	160,54	50,00	950,00	450,00	450,00	450,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	217,75	200,00	700,00	500,00	500,00	500,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.181,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	45.402,18	61.700,00	74.690,00	104.160,00	144.420,00	227.110,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		16.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.816,02	16.150,00	15.470,00	20.580,00	25.440,00	26.580,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	28.206,16	27.550,00	57.220,00	81.580,00	116.980,00	198.530,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	380,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11.315,57	- 2.240,00	- 7.250,00	- 31.990,00	- 66.830,00	- 144.090,00
E20	Ordentliches Ergebnis	700.484,65	22.820,00	115.270,00	- 331.250,00	- 186.140,00	- 280.990,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>700.484,65</u>	<u>22.820,00</u>	<u>115.270,00</u>	<u>- 331.250,00</u>	<u>- 186.140,00</u>	<u>- 280.990,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	539.902,80	102.600,00	- 229.990,00	210.580,00	186.990,00	90.790,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	784.389,87	2.522.070,00	896.150,00	1.154.780,00	225.800,00	458.200,00
	681200 Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					185.800,00	458.200,00
	681510 Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			58.300,00			
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	784.389,87	2.008.400,00	398.120,00	1.131.500,00	40.000,00	
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		26.870,00	5.810,00	23.280,00		
	681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	10.710,00			
	681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		394.900,00	339.910,00			
	681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		83.300,00	83.300,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	158.520,61	159.660,00	135.840,00	27.240,00		
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144.373,10	152.300,00	135.840,00	27.240,00		
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	10.627,51	7.360,00				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	3.520,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.139.904,00	3.997.050,00	3.600.040,00			
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		196.200,00	1.300.000,00			
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		61.510,00	65.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 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
	685610 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro			20.000,00			
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	2.139.904,00	3.739.340,00	2.214.540,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.082.814,48	6.678.780,00	4.632.030,00	1.182.020,00	225.800,00	458.200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	51.652,91	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	781310 Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.200,41					
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	34.452,50	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.065.539,69	6.845.850,00	5.301.530,00	2.523.000,00	3.163.000,00	2.410.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.812,19	5.000,00	815.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	771.504,08	3.004.200,00	925.730,00	650.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.249.331,81	3.805.200,00	2.019.100,00	1.860.000,00	650.000,00	600.000,00
	785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			1.300.000,00			
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		8.450,00	150.000,00			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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	23.891,61	23.000,00	91.500,00	8.000,00	8.000,00	5.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.383,77		89.200,00			
	788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	7.383,77					
	788330 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren			89.200,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.124.576,37	6.885.850,00	5.430.730,00	2.543.000,00	3.183.000,00	2.430.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.041.761,89	- 207.070,00	- 798.700,00	- 1.360.980,00	- 2.957.200,00	- 1.971.800,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.501.859,09	- 104.470,00	- 1.028.690,00	- 1.150.400,00	- 2.770.210,00	- 1.881.010,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		1.860.000,00	860.000,00	1.250.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		1.860.000,00	860.000,00	1.250.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	78.556,24	82.110,00	103.590,00	117.100,00	139.310,00	203.680,00
	792523 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			20.230,00	20.850,00	21.500,00	22.160,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	78.556,24	82.110,00	83.360,00	96.250,00	117.810,00	181.520,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 78.556,24	1.777.890,00	756.410,00	1.132.900,00	2.760.690,00	1.796.320,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 76.680,28	- 7.020,00	272.280,00	17.500,00	9.520,00	84.690,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.657.095,61	- 1.666.400,00				
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.501.859,09	104.470,00	1.028.690,00	1.150.400,00	2.770.210,00	1.881.010,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 76.680,28					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.425.178,81	104.470,00	1.028.690,00	1.150.400,00	2.770.210,00	1.881.010,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		7.020,00	- 272.280,00	- 17.500,00	- 9.520,00	- 84.690,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	461.346,56	20.490,00	- 333.580,00	93.480,00	47.680,00	- 112.890,00

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Allgemeines

Produkt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1220	Ordnungsangelegenheiten und Sicherheit
1260	Brandschutz
2520	Museen, Sammlungen
2622	Förderung der Musikpflege
2720	Büchereien
2810	Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen
2813	Partnerschaften
2910	Förderung von Kirchengemeinden und Kirchen in Gemeindeeigentum
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3650	Kommunaler Kindergarten
3651	Katholischer Kindergarten
3652	Waldkindergarten
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
3661	Jugendzentrum
4210	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
5411	Gemeindestraßen
5412	Straßenreinigung, Winterdienst
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Zentrum am Park (ZAP)
5732	Zentrum in Basselscheid (ZIB)
5733	Backes Liesenfeld
5735	Grillhütten
5736	Durchführung von Märkten
5750	Tourismusförderung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.635.628,79	2.231.810,00	2.559.580,00	2.104.200,00	2.097.700,00	2.132.630,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	5.438,57	10.300,00	11.800,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	90.152,46	85.400,00	83.400,00	86.400,00	86.400,00	86.400,00
	414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.506.048,22	1.568.310,00	1.648.150,00	1.670.910,00	1.699.030,00	1.734.960,00
	414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.050,00	800,00	2.000,00			
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	3.921,54	1.000,00	4.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		266.050,00	299.340,00	298.740,00	264.120,00	263.120,00
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten		271.930,00	482.870,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.569,80	340.020,00	308.010,00	309.010,00	282.840,00	282.840,00
	431900 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Sonstige						
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	48.569,80	48.500,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		279.380,00	262.010,00	263.010,00	236.840,00	236.840,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		12.140,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212.814,70	194.070,00	252.960,00	267.780,00	267.780,00	267.780,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	47.066,80	48.630,00	56.300,00	51.290,00	51.290,00	51.290,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	107.474,46	85.690,00	133.610,00	153.440,00	153.440,00	153.440,00
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	8.330,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	43.411,20	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	6.532,24	7.250,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00	10.550,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 8.008,80	360,00	54.500,00	50,00	50,00	50,00
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 8.659,93		3.500,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
	442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	651,13	60,00	700,00	50,00	50,00	50,00
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen		300,00	50.300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge	156.895,21	251.170,00	304.960,00	145.160,00	145.160,00	145.160,00
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		104.330,00	155.800,00			
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	134.428,61	136.800,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	13.846,59	730,00				
	462900 Sonstige laufende Erträge				16.000,00	16.000,00	16.000,00
	464100 Sonstige Steuererstattungen - Umsatzsteuererstattung	21,07					
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			20.000,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.598,94	9.310,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.045.899,70	3.017.430,00	3.480.010,00	2.826.200,00	2.793.530,00	2.828.460,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.356.817,04	2.377.700,00	2.511.710,00	2.573.080,00	2.618.830,00	2.672.590,00
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.720,00	28.150,00	30.300,00	30.910,00	31.520,00	32.150,00
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.705,50	4.700,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.310,00
	501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	13.239,10	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		270,00				
	502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge		500,00	510,00	520,00	530,00	540,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.687.073,78	1.751.050,00	1.845.090,00	1.891.730,00	1.924.350,00	1.963.710,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	28.710,18	35.060,00	47.200,00	47.860,00	48.820,00	50.870,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	137.519,04	135.000,00	136.570,00	140.290,00	143.080,00	145.920,00
	504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	375.603,37	376.420,00	400.840,00	410.270,00	418.480,00	426.810,00
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.548,94	1.720,00	1.900,00	1.940,00	1.980,00	2.020,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	175,00	100,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	1.045,39	990,00	720,00	720,00	740,00	750,00
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	15.830,00	7.600,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	46.925,67	8.040,00	9.000,00	8.960,00	9.130,00	9.280,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	1.182,07	1.210,00	1.130,00	1.140,00	1.170,00	1.200,00
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	12.539,00	9.390,00	9.400,00	9.590,00	9.780,00	9.980,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812.037,50	740.400,00	775.790,00	658.480,00	668.270,00	660.540,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzerzeugnissen	33.328,63	18.610,00	8.080,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	142.057,92	105.500,00	110.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00
	522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	82.745,16	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106.106,86	105.200,00	135.500,00	77.300,00	77.300,00	77.300,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61.634,04	60.250,00	59.800,00	59.800,00	68.800,00	59.800,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	108.054,80	91.400,00	125.620,00	83.780,00	83.360,00	83.360,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	35.485,71	30.000,00	27.400,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	992,91	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	16.882,29	18.750,00	16.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
	524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	47.235,30	48.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
	524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	571,33	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	1.079,69	1.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	524800 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	141.629,25	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	13.908,36	22.000,00	23.100,00	24.250,00	25.460,00	26.730,00
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	20.325,25	31.860,00	19.940,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			5.000,00			
	529110 Aufwendungen für Veranstaltungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11	Abschreibungen		902.950,00	930.590,00	937.610,00	864.400,00	861.900,00
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		112.500,00	77.260,00	77.260,00	77.260,00	77.260,00
	534100 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		51.930,00	78.930,00	78.930,00	78.930,00	78.930,00
	534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00	23.300,00
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		73.470,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		2.250,00	900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		561.680,00	543.370,00	547.370,00	477.660,00	475.470,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		14.790,00	21.970,00	26.720,00	25.260,00	25.140,00
	538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.220,00			
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.950,00	3.140,00	3.850,00	3.900,00	4.050,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		14.750,00	16.350,00	15.230,00	13.140,00	12.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.998,64	301.710,00	267.840,00	259.250,00	261.710,00	264.210,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		10.900,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00
	541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		257.550,00	219.710,00	222.120,00	224.580,00	227.080,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00
	541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	26.342,64	30.600,00	31.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	304.334,45	359.380,00	558.770,00	462.470,00	268.780,00	268.780,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.245,86	9.100,00	11.600,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	1.083,19	850,00	950,00	850,00	850,00	850,00
	561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.093,69	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	40.318,07	37.860,00	24.210,00	20.560,00	20.560,00	20.560,00
	562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	409,13	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	6.212,57	5.950,00	6.430,00	6.430,00	6.430,00	6.430,00
	562490 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.319,70	22.960,00	15.330,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
	562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.592,13	45.350,00	29.560,00	2.260,00	2.260,00	2.260,00
	562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000,00	32.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	65.152,71	66.300,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	3.969,01	1.850,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	11.939,46	11.900,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
	563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	954,70	1.000,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	4.859,04	3.900,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
	563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	428,60	460,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	54.531,54	41.550,00	55.400,00	76.400,00	40.400,00	40.400,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	25.042,76	25.200,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00	26.480,00
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.932,58	4.740,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	13.041,32	13.100,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	24.621,89	24.670,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00	24.420,00
	564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	256,59	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	429,67	440,00	440,00	440,00	440,00	440,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.295,95	5.950,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00
	564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	4.166,07	5.070,00	5.060,00	1.040,00		
	565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen				156.450,00		
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten			200.000,00			
	565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	1.849,00					
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	4.875,62	4.930,00	4.800,00	4.300,00	4.100,00	4.100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	375,60	490,00	870,00	870,00	870,00	870,00
	568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	956,98					
	569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	156,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	4.485,07	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	2.738,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.502.187,63	4.682.140,00	5.044.700,00	4.890.890,00	4.681.990,00	4.728.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.456.287,93	- 1.664.710,00	- 1.564.690,00	- 2.064.690,00	- 1.888.460,00	- 1.899.560,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.456.287,93	- 1.664.710,00	- 1.564.690,00	- 2.064.690,00	- 1.888.460,00	- 1.899.560,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.456.287,93	- 1.664.710,00	- 1.564.690,00	- 2.064.690,00	- 1.888.460,00	- 1.899.560,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.357.091,77	- 1.584.930,00	- 1.484.930,00	- 1.522.860,00	- 1.515.330,00	- 1.527.780,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	784.389,87	2.522.070,00	896.150,00	1.154.780,00	225.800,00	458.200,00
	681200 Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					185.800,00	458.200,00
	681510 Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			58.300,00			
	681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	784.389,87	2.008.400,00	398.120,00	1.131.500,00	40.000,00	
	681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		26.870,00	5.810,00	23.280,00		
	681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	10.710,00			
	681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		394.900,00	339.910,00			
	681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		83.300,00	83.300,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	158.520,61	159.660,00	135.840,00	27.240,00		
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144.373,10	152.300,00	135.840,00	27.240,00		
	682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	10.627,51	7.360,00				
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	3.520,00					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.139.904,00	3.997.050,00	3.600.040,00			
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		196.200,00	1.300.000,00			
	685200 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		61.510,00	65.500,00			
	685610 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro			20.000,00			
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	2.139.904,00	3.739.340,00	2.214.540,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.082.814,48	6.678.780,00	4.632.030,00	1.182.020,00	225.800,00	458.200,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	51.652,91	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	781310 Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	17.200,41					
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	34.452,50	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.065.539,69	6.845.850,00	5.301.530,00	2.523.000,00	3.163.000,00	2.410.000,00
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.812,19	5.000,00	815.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	771.504,08	3.004.200,00	925.730,00	650.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.249.331,81	3.805.200,00	2.019.100,00	1.860.000,00	650.000,00	600.000,00
	785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			1.300.000,00			
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		8.450,00	150.000,00			
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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	23.891,61	23.000,00	91.500,00	8.000,00	8.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeines

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
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.383,77		89.200,00			
	788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	7.383,77					
	788330 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren			89.200,00			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.124.576,37	6.885.850,00	5.430.730,00	2.543.000,00	3.183.000,00	2.430.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.041.761,89	- 207.070,00	- 798.700,00	- 1.360.980,00	- 2.957.200,00	- 1.971.800,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.398.853,66</u>	<u>- 1.792.000,00</u>	<u>- 2.283.630,00</u>	<u>- 2.883.840,00</u>	<u>- 4.472.530,00</u>	<u>- 3.499.580,00</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Finanzwirtschaft

Produkt	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

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	6.255.480,86	6.138.290,00	6.406.560,00	6.599.550,00	6.757.770,00	6.877.780,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.947,27	5.290,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	855.291,47	712.300,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.717.221,55	1.648.600,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.012.366,35	3.164.220,00	3.315.220,00	3.432.510,00	3.543.070,00	3.703.500,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.567,45	238.340,00	291.610,00	359.220,00	396.100,00	346.240,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	27.390,47	27.100,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	397.696,30	342.440,00	343.790,00	351.880,00	362.660,00	372.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	582.093,00	589.190,00	457.480,00	498.880,00	498.880,00	498.880,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	75.378,00	39.530,00		41.400,00	41.400,00	41.400,00
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	506.715,00	549.660,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00
E7	Sonstige laufende Erträge	240.627,00		425.020,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	240.627,00		425.020,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.078.200,86	6.727.480,00	7.289.060,00	7.098.430,00	7.256.650,00	7.376.660,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.932.743,85	5.037.710,00	5.601.850,00	5.333.000,00	5.487.500,00	5.614.000,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	160.966,85	140.740,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.824.350,00	2.894.400,00	3.253.270,00	3.112.600,00	3.205.300,00	3.281.200,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.947.427,00	2.002.570,00	2.203.280,00	2.075.100,00	2.136.900,00	2.187.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.932.743,85	5.037.710,00	5.601.850,00	5.333.000,00	5.487.500,00	5.614.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.145.457,01	1.689.770,00	1.687.210,00	1.765.430,00	1.769.150,00	1.762.660,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	56.717,75	59.460,00	67.440,00	72.170,00	77.590,00	83.020,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4,57	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	160,54	50,00	950,00	450,00	450,00	450,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	217,75	200,00	700,00	500,00	500,00	500,00
	476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Emmelshausen

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.181,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	45.402,18	61.700,00	74.690,00	104.160,00	144.420,00	227.110,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		16.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.816,02	16.150,00	15.470,00	20.580,00	25.440,00	26.580,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	28.206,16	27.550,00	57.220,00	81.580,00	116.980,00	198.530,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	380,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	11.315,57	- 2.240,00	- 7.250,00	- 31.990,00	- 66.830,00	- 144.090,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.156.772,58	1.687.530,00	1.679.960,00	1.733.440,00	1.702.320,00	1.618.570,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.156.772,58	1.687.530,00	1.679.960,00	1.733.440,00	1.702.320,00	1.618.570,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.896.994,57	1.687.530,00	1.254.940,00	1.733.440,00	1.702.320,00	1.618.570,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.896.994,57	1.687.530,00	1.254.940,00	1.733.440,00	1.702.320,00	1.618.570,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Allgemeines							
Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit							
Maßnahme: 46 Investitionszuschüsse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.281,82	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		292.281,82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 192.281,82	- 40.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00		- 292.281,82

Erläuterungen 1110-012100-46-20: Richtlinie zur Förderung der Ansiedlung von Ärztinnen und Ärzten in der Stadt Emmelshausen. Im Haushaltsjahr 2025 wurde eine Ansiedlung (20.000 €) gefördert. Für das Haushaltsjahr 2026 werden Fördergelder in Höhe von 40.000 € (zwei Ansiedlungen) bereitgestellt. Die Förderung einer Ansiedlung in 2026 wurde bereits vom Stadtrat genehmigt.

Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 22 Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.648,98	815.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		908.648,98
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 78.648,98	- 815.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00		- 908.648,98

Erläuterungen 1142-029200-22-4: Erwerb des Grundstücks in der Gemarkung Emmelshausen, Größe 10.102 m². Bei einem Kaufpreis von 75 €/m² ergibt sich ein Kaufpreis von 757.650 €. Inklusive Notarkosten und Grunderwerbssteuer werden 800.000 € veranschlagt.

Das Grundstück ist zwar unerschlossen und bisher ohne Bebauungsplan, aufgrund der herausragenden Lage jedoch sehr interessant für die Stadt Emmelshausen. Als Nutzung kommen verschiedene Modelle in Frage, beispielsweise ein Neubaugebiet, sozialer Wohnungsbau, Neubau einer Kita pp.

1142-029900-22-4: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Grundstücken. In 2026 erhöhter Bedarf = 15.000 €. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung 2026 ist bereits der Erwerb von Gehwegflächen im Bereich der Rhein-Mosel-Straße mit einem Volumen von 11.000 € bekannt.

Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 84 Altes Gemeindehaus							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				120.000,00			120.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.800,36		150.000,00				269.800,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 119.800,36		- 150.000,00	120.000,00			- 149.800,36

Erläuterungen 1142-096300-84-3: Der Abriss des alten Gemeindehauses "Am Markt 3" (neben der Feuerwehr) wird in das Stadtanierungsprogramm II "Neue Mitte" aufgenommen. Eine Realisierung soll in 2027 erfolgen. Die Abbruchkosten/Entsorgungskosten zuzüglich Mehrwertsteuer und Planungsleistungen werden per Saldo mit einem Kostenvolumen in Höhe von 150.000 € kalkuliert.

1142-233100-84-12: Angenommene Förderung (80 %) für die Abrisskosten des Gebäudes "Am Markt".

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Produkt: 1142 Liegenschaften							
Maßnahme: 93 Umgestaltung der Feuerwehr am Marktplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				65.800,00	300.000,00	3.530.200,00	3.896.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00	500.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00	20.000,00	4.870.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			500.000,00	500.000,00			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000,00	- 500.000,00	- 2.434.200,00	- 1.500.000,00	3.510.200,00	- 974.000,00

Erläuterungen 1142-096300-93-3:
Die Maßnahme "Umgestaltung der Feuerwehr am Marktplatz" soll in das Stadtsanierungsprogramm "Neue Mitte" aufgenommen werden.

Die mit der Sanierung/Umnutzung des Feuerwehrgerätehauses verbundenen Kosten veranlassen die Stadt Emmelshausen sehr wahrscheinlich die Planungsleistungen (Architekt/ Fachingenieure HLS/Elektro, Tragwerksplaner) im europaweiten Verfahren nach VgV auszuschreiben. Aufgrund der Komplexität des Vergaberechts wird hier im Verfahren rechtliche Unterstützung benötigt.

Die Gesamtkosten werden zunächst mit 4.870.000 € taxiert.

2026: 50.000 €
2027: 500.000 €
2028: 2.500.000 €
2029: 1.800.000 €
2030: 20.000 €
Su. 4.870.000 €

1142-233100-93-12: Angenommene Förderung (80 %) für die Maßnahme 93. Kostenschätzung 4.870.000 € x 80 % = 3.896.000 €.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.525,62	8.000,00	3.000,00	3.000,00			86.525,62
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 72.525,62	- 8.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00			- 86.525,62

Erläuterungen 1143-071830-11-6: Erwerb eines Rasenmähers (2.000 €).
1143-082130-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Werkzeugen (2.000 €). U.a. ist in 2026 der Erwerb eines Stromerzeugers und ein Werkzeugwagen vorgesehen.
1143-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen (1.000 €). Zusätzlich schlägt der Erwerb eines Palettenregals (Schwerlastregal) mit Auflage (Gitterrost) mit 3.000 € zu Buche.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 47 Erwerb Kommunalfahrzeug							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	410,34	20.000,00					20.410,34
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.958,41	150.000,00					336.958,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 186.548,07	- 130.000,00					- 316.548,07

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 1143-071110-47-4: Verkauf altes Multifunktionsfahrzeug "Lindner SIM-VF65": 20.000 €. 1143-071900-47-7: Erwerb neues Multifunktionsfahrzeug. Das bisherige Fahrzeug wurde bereits 2007 erworben und ist zwischenzeitlich sehr reparaturanfällig. Die Anschaffung ist für das Haushaltsjahr 2026 vorgesehen. Die Veranschlagung erfolgte in Abstimmung mit der Bauhofleitung.

Produkt: 1143 Bauhof							
Maßnahme: 79 alter Bauhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	796.594,36	231.300,00					1.027.894,36
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.034,36						145.034,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.560,00	231.300,00					882.860,00

Erläuterungen 1143-039800-79-14: Verkaufserlös für alten Bauhof inklusive Fläche in Richtung Marktplatz. War bereits 2025 in Höhe von 350.000 € veranschlagt aber nicht realisiert und wird nunmehr 2026 erneut berücksichtigt. Der genaue Zuschnitt des zu veräußernden Grundstücks ist zwischenzeitlich bekannt und vermessen. Die Veräußerung umfasst die beiden Grundstücke Flur 12, Flurstücke 102/11 und 96/4; der Kaufpreis beträgt 332.600 €.

Der Wert der zu veräußernden Parzellen wird in der Bilanz (aktiva) mit 231.300 € ausgewiesen. Der Buchgewinn aus der Veräußerung (101.300 €) wird im laufenden Ergebnishaushalt (1143-461120) dargestellt.

Produkt: 2520 Museen, Sammlungen							
Maßnahme: 85 Verkauf von bebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.020,00	65.500,00					335.520,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.020,00	65.500,00					335.520,00

Erläuterungen 2520-034300-85-20: Gem. Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023 und 05.02.2024 sollte die Veräußerung des "Alten Forsthauses" erfolgen. Als Kaufpreis wurden 140.000 € angestrebt. Nachdem der Verkauf in 2024 und 2025 nicht realisiert wurde, nach wie vor aber das Objekt verkauft werden soll, erfolgt eine erneute Veranschlagung im Haushaltsjahr 2026. Zwecks Veranschlagung im Haushalt 2026 wird vorläufig ein Kaufpreis von 120.000 € eingeplant. Der Wert des Grundstückes (65.500 €) wird gem. der Bilanz ausgewiesen. Der angestrebte Gewinn aus der Veräußerung (54.500 €) wird im laufenden Ergebnishaushalt (2520-461120) dargestellt.

Produkt: 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.924,43	8.000,00					14.924,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.924,43	- 8.000,00					- 14.924,43

Erläuterungen 2810-082900-11-6: Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung.

Produkt: 3650 Kommunaler Kindergarten							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.051,26						16.051,26

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.647,95	19.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		69.647,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 31.596,69	- 19.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 53.596,69

Erläuterungen 3650-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen: 1.000 €. In 2026 werden zusätzliche Mittel in Höhe von 6.000 € für die Anschaffung eines Servierwagens für den Mittagstisch bereitgestellt. Desweiteren soll ein Raffstore (Jalousien) im Bereich des An-/Neubaus angebracht werden; die Kosten hierfür (inkl. kleinem Gerüst) werden mit 12.000 € veranschlagt.

Produkt: 3650 Kommunalen Kindergarten							
Maßnahme: 97 Photovoltaikanlage Kommunalen Kindergarten							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000,00	27.000,00					54.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.000,00	- 27.000,00					- 54.000,00

Erläuterungen 3650-096300-97-12: Auf dem Dach des kommunalen Kindergartens soll eine Photovoltaikanlage errichtet werden, inklusive Stromspeicher. Die Haushaltsmittel waren bereits im Haushaltsjahr 2025 veranschlagt, aber nicht in Anspruch genommen worden. Die Maßnahme wird in 2026 erneut veranschlagt.

Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Maßnahme: 8 Spielplatzgeräte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.800,00						2.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.686,59	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		47.686,59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.886,59	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00		- 44.886,59

Erläuterungen 3660-082900-8-6: Jährliche Pauschale für den Erwerb von Spielgeräten wird 2026 von 2.000 € auf 8.000 € erhöht.

Produkt: 3661 Jugendzentrum							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00						1.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.037,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		16.037,41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.037,41	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 15.037,41

Erläuterungen 3661-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen.

Produkt: 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 95 Stadtsanierung II (Maßnahmen und Grunderwerb für öffentliche Zwecke)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00	12.800,00			241.200,00	264.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	330.000,00					350.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00	- 320.000,00	12.800,00			241.200,00	- 86.000,00

Erläuterungen 5113-096300-95-12: Ein Antrag zur Aufnahme in ein städtebauliches Förderprogramm wurde im Kalenderjahr 2025 gestellt. Die neue Förderkulisse wird nachstehend vorläufig mit "Neue Mitte" bezeichnet. Ein erster, von der Verwaltung ermittelter Maßnahmenkatalog enthielt ein Volumen von rd. 6.620.000 €. Dieser wurde zunächst im Haushaltsjahr 2025 in der Summe vollständig in der neu gebildeten Maßnahme 95 abgebildet. Im Kalenderjahr 2025 erfolgte dann mit Bescheid des Ministeriums des Innern und für Sport RLP die Aufnahme in das Programm "Wachstum und nachhaltige Entwicklung - Nachhaltige Stadt" ab dem Programmjahr 2025. Fördersatz 80 %. Zwischenzeitlich versucht die Stadt Emmelshausen das Investitionsvolumen auf rund 10.000.000 € anzupassen.

Die Maßnahme 95 wird im Haushaltsjahr 2026 weitestgehend wieder aufgelöst und konkreten, neu zu bildenden Einzelmaßnahmen zugeordnet. Lediglich die Kosten für das integrierte städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) von 30.000 € und der förderfähige "öffentliche Grunderwerb" i.H.v. 300.000 € werden weiterhin bei Maßnahme 95 geführt.

5113-233100-95-6: Angenommene Förderung (80 %) für die Maßnahme 95. Kostenschätzung 330.000 € x 80 % = 264.000 €.

Produkt: 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung							
Maßnahme: 96 Stadtsanierung II (Grunderwerb für private Zwecke)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.300.000,00					1.300.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.300.000,00					1.300.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Erläuterungen 5113-029900-96-1: Verkaufserlöse von Flächen für private/unternehmerische Zwecke!
5113-096100-96-11: Für den Ankauf von Flächen im Rahmen der Stadtsanierung II werden vorläufig 1.300.000 € etatisiert. Hier werden ausnahmslos Haushaltsmittel für den Ankauf von Grundstücken berücksichtigt, welche künftig nicht öffentlichen sondern privaten/unternehmerischen Zwecken von Dritten dienen. Ziel ist es, städtebauliche Missstände aufzukaufen, zurückzubauen und wieder an einen Investor (mit aus Sicht der Stadt Emmelshausen sinnvollem Konzept) weiterzuveräußern.

Dieser Ankauf ist dem Grunde nach nicht förderfähig und finanziert sich über den zuvor geschilderten Verkauf ggfls. an einen Investor. Vorfinanzierungskosten sind förderfähig, werden aber vorläufig haushalterisch nicht dargestellt, weil aktuell die Faktenlage noch nicht konkret genug ist.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 22 Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	217.698,48						217.698,48
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	818.849,89					936.500,00	1.755.349,89
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 601.151,41					- 936.500,00	- 1.537.651,41

Erläuterungen 5225-096100-22-1: Grunderwerb von der Ortsgemeinde Schwall zur Ausweisung eines Neubaugebiets. Kaufpreis zu 3 Raten je 468.250 € (nach Abschluss Kaufvertrag, nach Gültigkeit FNP, nach Rechtskraft B-Plan). Die beiden ausstehenden Raten mit insgesamt 936.500 € werden in der Finanzplanung weiterhin bei "Planungsdaten für weitere Haushaltsjahre" ausgewiesen.

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 42 Verkauf Baugrundstücke							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.305.422,89	1.860.000,00					18.165.422,89
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.834,31	89.200,00					1.240.034,31
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.154.588,58	1.770.800,00					16.925.388,58

Erläuterungen 5225-143200-42-14: Rückkauf Grundstück im Neubaugebiet "Auf der Galgenhöhe" (Flur 14, Flurstück-Nr.: 254/10): 89.200 €. 5225-143200-42-14: Die Veräußerung von Baugrundstücken des Neubaugebietes "Unter der Galgenhö II (3. und 4. Bauabschnitt)" wird hier etatisiert. Zur Veräußerung stehen/standen 30 Einfamiliengrundstücke zu je 160 €/m², 18 Einfamiliengrundstücke mit Randlage zu je 170 €/m², 10 Mehrfamiliengrundstücke zu je 190 €/m² und 6 Investoren-Grundstücke zu je 175 €/m² zur Verfügung.

Tatsächlich konnten die meisten Grundstücke bereits in den Jahren 2024 und 2025 kassenwirksam in Höhe von 4.874.685 € veräußert werden.

Nach derzeitigem Stand werden die restlichen Baugrundstücke voraussichtlich alle in 2026 veräußert. Bezüglich des sog. "Investorengrundstücks" mit 6 Einzelparzellen wurde bereits der entsprechende Kaufvertrag abgeschlossen. Die restlichen Kaufpreiserlöse für das o.a. Neubaugebiet schlagen voraussichtlich mit 1.860.000 € zu Buche.

Produkt: 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 81 Gewerbefläche Bopparder Straße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	861.340,00	123.240,00					984.580,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.100,00	42.900,00					566.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	338.240,00	80.340,00					418.580,00

Erläuterungen 5225-096100-81-2: Erschließung und Entwässerung der Gewerbefläche "Bopparder Straße". Die Gesamtkosten der Rechnungsjahre 2023 - 2025 belaufen sich auf rd. 576.200 €. Für das Haushaltsjahr 2026 sollten noch Kosten für Ingenieurhonorare in Höhe von 42.900 € abgerechnet werden (Straßenbau 28.670 € und Kanalbau 14.230 €). 5225-143200-81-14: Kaufpreiserlöse für Gewerbeflächen im Bereich der Bopparder Straße. Von den im Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Kaufpreiserlösen in Höhe von 189.340 € konnten lediglich 66.100 € erzielt werden. Die verbleibenden 123.240 € werden in 2026 erneut etatisiert. (Flur 12, Flurstücke 219/4 (1.003 m²) und 65/5 (24 m²) = 1.027 m² x 120 € = 123.240 €).

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.017,95	2.500,00					48.517,95
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.017,95	- 2.500,00					- 48.517,95

Erläuterungen 5411-072910-11-6: Erwerb einer Geschwindigkeitsmessanlage: 2.500 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 25 Erneuerung Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	95.690,00	17.670,00				193.360,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	770.000,00	213.400,00					983.400,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 690.000,00	- 117.710,00	17.670,00				- 790.040,00

Erläuterungen 5411-048710-25-2: Nach Einschätzung des Bauamtes wurden im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 400.000 € für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik veranschlagt. Die Maßnahme sollte vollständig in 2025 erfolgen; die Haushaltsmittel wurden in 2025 jedoch nicht beansprucht. Eine aktualisierte Kostenschätzung (vgl. STR-Sitzung vom 03.11.2025) beläuft sich nunmehr auf rd. 213.400 €. Diese Kosten werden vollständig in 2026 etatisiert, um die Maßnahme in 2026 final und endgültig durchführen zu können.

5411-233100-25-21: Förderung für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED. Nach aktuellem Sachstand sollte mindestens mit einer Förderung in Höhe von 20 % gerechnet werden.
 Geschätzt Kosten : 213.400 €
 abzüglich Beiträge: - 88.350 €
 Verbleibende Kosten: 125.050 € x 20 % Förderung = 25.010 €.
 (Voraussichtliche Förderung durch das Förderprogramm "ZEIS" der Energieagentur RLP).

5411-233200-25-13: Wiederkehrende Ausbaubeiträge der Stadt Emmelshausen für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf "LED-Technik".
 Von den voraussichtlichen Gesamtkosten von 213.400 € sind nach derzeitigem Stand voraussichtlich 147.260 € beitragsfähig.
 Abzüglich eines Gemeindeanteils von 40 % (58.904 €) verbleiben Beiträge von 60% (88.356 €).
 Hiervon werden für das Haushaltsjahr 2026 Vorausleistungen von 80 % = 70.684,80 € und für das Finanzplanungsjahr 2027 Abrechnungen von 20 % = 17.671,20 € vorgesehen.
 Im Rahmen der Veranschlagungen im Haushalt 2026 wird entsprechend gerundet.

Produkt:	5411 Gemeindestraßen						
Maßnahme:	32 Ausbau der Gartenstraße						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	742.000,00	93.090,00	9.570,00				844.660,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.120,00	90.550,00					1.197.670,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 365.120,00	2.540,00	9.570,00				- 353.010,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 5411-096100-32-2: Für die Fertigstellung/Abschluss der Maßnahme in 2026 werden voraussichtlich noch rd. 90.550 € benötigt (Schlussrechnungen Straßenbau und Planungskosten sowie Abrechnung Investitionskostenanteil mit den VG-Werken.

5411-233100-32-6: Bezüglich der bei der Stadt Emmelshausen verbleibenden Kosten wurde ein Antrag aus dem Investitionsstock des Landes RLP gestellt. Mit Bewilligungsbescheid vom 25.05.2023 wurden Mittel in Höhe von 150.000 € bewilligt, von welchen im Haushaltsjahr 2025 bereits 86.100 € geflossen sind. Nachdem die Gesamtkosten für die Ausbaumaßnahme deutlich niedriger ausfallen als ursprünglich geplant, sind die Fördergelder aus dem Investitionsstock des Landes RLP (Anteilsfinanzierung) von 150.000 € auf rd. 103.220 € zu reduzieren.
 Voraussichtliche I-Stock-Förderung = 103.320 €
 Bereits geflossen = 86.100 €
 Noch zu veranschlagen 2026 = 17.220 €

5411-233200-32-8: Eingesparte Wiederherstellungskosten von den VG-Werken: 5.402,31 €
 Zahlung Interessenausgleich von den VG-Werken: 3.781,03 €
 Zahlung Interessenausgleich von RheinHunsrück Wasser: 1.528,39 €
 Summe: 10.711,73 €

5411-233200-32-13: Die Stadt Emmelshausen erhebt wiederkehrende Ausbaubeiträge. Der Eigenanteil der Stadt Emmelshausen gem. der Satzung liegt bei 40 %. Nach Abzug des Eigenanteils werden die beitragsfähigen Kosten abgerechnet. In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 wurden bereits wiederkehrende Ausbaubeiträge für Verkehrsanlagen in Höhe von rd. 205.900 € gezahlt.

Im Haushaltsjahr 2026 sind wiederkehrende Beiträge in Höhe von 65.160 € (Abrechnung 2025 + Vorausleistung 2026) zu veranschlagen.

In der Finanzplanung für 2027 (Abrechnung 2026) werden noch Beiträge in Höhe von 9.570 € berücksichtigt.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 41 Neugestaltung Marktplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.019.000,00					800.000,00	1.819.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.738.740,30	22.000,00			200.000,00	800.000,00	3.760.740,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.719.740,30	- 22.000,00			- 200.000,00		- 1.941.740,30

Erläuterungen 5411-096300-41-2: Der 2. BA Marktplatz wird frühestens ab 2029 umgesetzt und erscheint erst nach der Sanierung/Umbau des alten Feuerwehrhauses als sinnvoll, die Kosten werden vorläufig in Höhe von 1.000.000 € geschätzt.

Angenommene Förderung (80 %) für die Maßnahme 41; Kostenschätzung 1.000.000 € x 80 % = 800.000 €.

5411-096300-41-6: Erwerb/Beschaffung eines Sonnensegel-Systems mit entsprechenden "Standfüßen" = 20.000 €.

2 Bänke mit Rückenlehne für den Marktplatz = 2.000 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 46 Investitionszuschüsse							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.974,00	58.300,00					93.274,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.332,69						9.332,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.641,31	58.300,00					83.941,31

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 5411-232510-46-18: Stellplatzablösung im Bereich der Rhein-Mosel-Straße.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 69 NBG "Galgenhöhe" - Verkehrsanlagen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.087.922,35						2.087.922,35
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.161.794,10	557.150,00					7.718.944,10
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.073.871,75	- 557.150,00					- 5.631.021,75

Erläuterungen 5411-096300-69-2: Für die Erschließung des Neubaugebietes "Unter der Galgenhöf II" sind von 2021 bis zum 31.12.2025 kassenwirksame Auszahlungen in Höhe von rd. 2.033.000 € erfolgt. Zwischenzeitlich liegen die Schlussrechnungen vor. Es ergibt sich ein voraussichtlicher abschließender Ausgabebedarf von 557.144,27 €.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 70 NBG "Galgenhöhe" - Entwässerung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.346.881,44						1.346.881,44
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.979.060,36	401.700,00					5.380.760,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.632.178,92	- 401.700,00					- 4.033.878,92

Erläuterungen 5411-096300-70-2: Für die Entwässerung (Kanal) des Neubaugebietes "Unter der Galgenhöf II" betragen die Gesamtkosten per 31.12.2025 insgesamt rd. 1.365.500 €. Zwischenzeitlich liegen die Schlussrechnungen vor. Es ergibt sich ein voraussichtlicher abschließender Ausgabebedarf von 401.700 €. (Baufirma: 217.440 € / Ing.-Büro 184.260 €).

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 98 Ausbau Klöppchen und Schulstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00					10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00					- 10.000,00

Erläuterungen 5411-096100-98-2: Der Ausbau der Straße "Auf dem Klöppchen" ist gemeinsam mit der Schulstraße ist für das Kalenderjahr 2027 vorgesehen. Im Herbst 2026 soll ein entsprechender Investitionsstock-Antrag beim Land Rheinland-Pfalz gestellt werden. Für diesen Förderantrag sind "bauausführungsreife Pläne" erforderlich. Daher werden im Haushaltsplan 2026 für Planungskosten 10.000 € an Haushaltsmitteln bereitgestellt.

Produkt: 5411 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 99 Ausbau der Poststraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00				10.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000,00				- 10.000,00

Erläuterungen 5411-096100-99-2: Der Ausbau der "Poststraße" ist für das Kalenderjahr 2028 vorgesehen. Im Herbst 2027 soll ein entsprechender Investitionsstock-Antrag beim Land Rheinland-Pfalz gestellt werden. Für diesen Förderantrag sind "bauausführungsreife Pläne" erforderlich. Daher werden in der mittelfristigen Finanzplanung für 2027 Planungskosten in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		13.500,00					13.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.027,44	18.000,00					25.027,44
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.027,44	- 4.500,00					- 11.527,44

Erläuterungen 5510-082900-11-6: Erwerb von 10 Bierzeltgarnituren: 3.000 €. Spielbox für den Park 15.000 €. 5510-231420-11-6: Für die Spielbox (15.000 €) soll eine Förderung des Programms "Land in Bewegung" (90 %) beantragt werden.

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 86 Hochbau im Kurpark							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					158.200,00	841.800,00	1.000.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	50.000,00	700.000,00	500.000,00			1.280.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			700.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 50.000,00	- 700.000,00	- 500.000,00	158.200,00	841.800,00	- 280.000,00

Erläuterungen 5510-096200-86-12: Hochbau im Kurpark. Gegebenenfalls Neubau eines funktionalen Gebäudes, Biergarten, Eisdielen, WC-Anlage und Sanierung Odeon. Maßnahme ist Bestandteil des Stadtsanierungsprogramms "Neue Mitte".

5510-233100-86-12: Angenommene Förderung (80 %) für die Maßnahme 86.

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 87 Sanierung Teichanlage im Kurpark							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				40.000,00		560.000,00	600.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00	400.000,00		800.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			150.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000,00	- 50.000,00	- 150.000,00	- 110.000,00	- 400.000,00	560.000,00	- 200.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 5510-096300-87-12: Sanierung/Erneuerung der Teichanlage im Kurpark sowie Sanierung der Wege und Neuinstallation der Beleuchtung. Die Maßnahme wurde im Antragsverfahren der Stadtsanierung "Neue Mitte" mit einem Kostenvolumen von 750.000 € berücksichtigt.

5510-233100-87-6: Angenommene Förderung (80 %) für die Maßnahme 87. Kostenschätzung 750.000 € x 80 % = 600.000 €.

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 88 Radweg Emmelshausen-Halsenbach							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	209.370,00	5.810,00	1.141.980,00				1.357.160,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.200,00	209.270,00	1.000.000,00				1.498.470,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		750.000,00					
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.830,00	- 203.460,00	141.980,00				- 141.310,00

Erläuterungen 5510-096300-88-12: Die Stadt Emmelshausen und die Ortsgemeinde Halsenbach planen einen Radweg vom Schulzentrum über den Kreisel K96/Bopparder Straße bis zum Industriegebiet in Halsenbach.

Laut der letzten Kostenschätzung betragen die Baukosten für die Maßnahme 1,243 Mio. €. In 2024/2025 sind bereits 33.760 € an Planungskosten zu Lasten der Stadt Emmelshausen angefallen.

Die Maßnahme erfolgt federführend über die Stadt Emmelshausen und wird bezüglich der erforderlichen Auszahlungen komplett bei der Stadt Emmelshausen veranschlagt.

Gesamtkosten: 1.243.032,03 € abzüglich bereits geleistet 33.760 €, verbleibt rd. 1.209.270 €.

5510-233100-88-6: Eine Förderung aus dem Programm "Stadt und Land" ist möglich. Zwar ist der aktuelle Fördertopf bereits ausgeschöpft; es wird aber mit einer "Aufstockung" gerechnet. Sollte die Aufstockung kommen, wird mit einer Förderquote von 90 % gerechnet, allerdings voraussichtlich mit zeitlicher Verzögerung.

1.243.032,03 x 90 % = rd. 1.118.700 €. (Die Fördergelder werden im Finanzplanungsjahr 2027 etatisiert; in 2026 wird nicht mit Einzahlungen gerechnet)

5510-233100-88-7: Die Ortsgemeinde Halsenbach und die Verbandsgemeinde beteiligen sich gem. der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung an den Baukosten, die intern nach Abschluss der Maßnahme verrechnet werden.

Die Nettokosten werden auf die 3 Körperschaften verteilt und von der federführenden Stadt Emmelshausen vereinnahmt:

Stadt Emmelshausen: 95.216,25 €

OG Halsenbach: 27.819,06 € 2026: 5.560 € (rd. 20 %) 2027: 22.260 € (rd. 80 %)

Verbandsgemeinde: 1.267,89 € 2026: 250 € (rd. 20 %) 2027: 1.020 € (rd. 80 %)

Produkt: 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen							
Maßnahme: 89 Radweg Anbindung Liesenfeld							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.400,00	84.400,00					168.800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	222.200,00	17.130,00					239.330,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 137.800,00	67.270,00					- 70.530,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 5510-096300-89-12: Anbindung des Radweges Liesenfeld. Bis zum 31.12.2025 insgesamt bereits 188.351,52 € verausgabt; in 2026 sind noch Haushaltsmittel in Höhe von 17.130 € für das Setzen der Poller und die Markierungsarbeiten zu berücksichtigen.
 5510-231420-89-6: Ein Antrag auf Förderung wurde gestellt und bewilligt (Zuwendung zur Umsetzung von dem ländlichen Charakter angepassten Infrastrukturmaßnahmen -Radwegebau-). Die Förderquote liegt bei 43 % (84.400 €). Die Förderung war bereits 2025 veranschlagt, ist aber noch nicht geflossen. Nach Abschluss der Markierungsarbeiten in 2026 erfolgt der Mittelabruf inklusive Verwendungsnachweis (bis 30.06.2026); mit der Förderung kann nunmehr 2026 gerechnet werden.

Produkt: 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 78 Umgestaltung Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.000,00	20.000,00					145.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 125.000,00	- 20.000,00					- 145.000,00

Erläuterungen 5530-039210-78-2: Hier sind Sanierungs-Umgestaltungsmaßnahmen im Friedhofsbereich vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2026 werden 20.000 € für Planunterlagen bereitgestellt, um Förderanträge (I-Stock RLP) stellen zu können.

Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 22 Grunderwerb allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.499,00						3.499,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.598,83	200,00					40.798,83
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.099,83	- 200,00					- 37.299,83

Erläuterungen 5551-021200-22-4: Erwerb Waldparzelle (Flur 17, Flurstück 3) inkl. Nebenkosten.

Produkt: 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00					1.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00					- 1.000,00

Erläuterungen 5559-082900-11-6: Erwerb eines gebrauchten Planierschildes (Planierhobel) für die Jagdgenossenschaft Emmelshausen.

Produkt: 5731 Zentrum am Park (ZAP)							
Maßnahme: 11 Erwerb von Sachanlagen über 410 €							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.356,47	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		122.356,47
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 115.356,47	- 4.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00		- 122.356,47

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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 5731-082900-11-6: Jährliche Pauschale zum Erwerb von Gegenständen 1.000 €. In 2026 erfolgt zusätzlich der Erwerb eines Beamers in Höhe von 3.000 €.

Produkt: 5731 Zentrum am Park (ZAP)							
Maßnahme: 77 Sanierung ZaP							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.331.500,00	671.200,00					4.002.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.298.991,66	875.730,00					9.174.721,66
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.967.491,66	- 204.530,00					- 5.172.021,66

Erläuterungen 5731-096200-77-3:
Für die Sanierung des Zentrums am Park werden auf der Grundlage einer aktualisierten Kostenermittlung Gesamtkosten in Höhe von 4.200.000 € (brutto) erwartet. Bisher wurden bis zum 31.12.2025 Auszahlungen in Höhe von rd. 3.197.310 € (brutto) geleistet. Laut Bauzeitenplan soll die Maßnahme in 2026 vollständig realisiert werden, sodass in 2026 voraussichtlich noch Zahlungen in Höhe von 1.002.690 € (brutto) zu berücksichtigen sind. Durch die Vorsteuerabzugsberechtigung (teilweise) sind 875.730 € zu etatisieren.

5731-233100-77-6: Für die Sanierung des ZAP wurde eine Zuwendung aus dem Investitionsstock beantragt (Antrag 2021, im März und Herbst 2022 nochmals aktualisiert). Mit Bescheid vom 09.12.2022 hat das Land RLP aus Mitteln des Investitionsstocks eine Bewilligung in Höhe von 1.700.000 € erteilt. Bis Ende 2025 wurden 1.427.000 € bereits abgerufen und kassenwirksam vereinnahmt. Die restlichen Fördergelder aus dem Investitionsstock werden 2026 in Höhe von 273.000 € veranschlagt.

5731-233100-77-21: Mit Zuwendungsbescheid vom 11.01.2024 wurden Mittel in Höhe von 314.900 € vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle bewilligt. Es handelt sich dabei um Fördermittel für effiziente Gebäude - Einzelmaßnahmen aus dem Energie- und Klimafonds des Bundes. In 2025 wurden noch keine Mittel abgerufen weil die Maßnahme noch nicht fertiggestellt ist. Die Förderung wird 2026 erneut veranschlagt.

5731-233100-77-23: Mit Bescheid vom 04.12.2024 teilt die KfW Bankengruppe mit, dass rd. 83.300 € an Zuschuss "Heizungsförderung für Kommu-WG/NWG" zu Gunsten der Stadt Emmelshausen reserviert wurden. Die Förderung wird 2026 erneut veranschlagt.

Summe Einzahlungen Allgemeines:	27.410.884,12	4.632.030,00	1.182.020,00	225.800,00	458.200,00	5.973.200,00	39.882.134,12
Summe Auszahlungen Allgemeines:	29.425.769,93	5.430.730,00	2.543.000,00	3.183.000,00	2.430.000,00	1.756.500,00	44.768.999,93
Saldo Gesamt Allgemeines:	- 2.014.885,81	- 798.700,00	- 1.360.980,00	- 2.957.200,00	- 1.971.800,00	4.216.700,00	- 4.886.865,81

Summe Einzahlungen Gesamt:	27.410.884,12	4.632.030,00	1.182.020,00	225.800,00	458.200,00	5.973.200,00	39.882.134,12
Summe Auszahlungen Gesamt:	29.425.769,93	5.430.730,00	2.543.000,00	3.183.000,00	2.430.000,00	1.756.500,00	44.768.999,93
Saldo Gesamt:	- 2.014.885,81	- 798.700,00	- 1.360.980,00	- 2.957.200,00	- 1.971.800,00	4.216.700,00	- 4.886.865,81

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

36 Emmelshausen

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	2.350.000,00	500.000,00		
Summe	2.350.000,00	500.000,00		
Gesamtbetrag der Investitionskredite	1.250.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00	

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

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	539.902,00	102.600,00	- 229.990,00	210.580,00	186.990,00	90.790,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	78.556,00	82.110,00	103.590,00	99.710,00	96.100,00	100.500,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	Zwischensumme	461.346,00	20.490,00	- 333.580,00	110.870,00	90.890,00	- 9.710,00
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				17.390,00	43.210,00	103.180,00
6	freie Finanzspitze	461.346,00	20.490,00	- 333.580,00	93.480,00	47.680,00	- 112.890,00

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung der Stadt Emmelshausen						
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	705.422,46 €	61.480,00 €	0,00 €	643.942,46 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	667.094,07 €	79.970,37 €	0,00 €	587.123,70 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	91.510,00 €	80.750,00 €	0,00 €	10.760,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	228.130,00 €	80.800,00 €	0,00 €	147.330,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	102.600,00 €	82.110,00 €	0,00 €	20.490,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-229.990,00 €	103.590,00 €	0,00 €	-333.580,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					1.076.066,16 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	210.580,00 €	117.100,00 €	0,00 €	93.480,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	186.990,00 €	139.310,00 €	0,00 €	47.680,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	90.790,00 €	203.680,00 €	0,00 €	-112.890,00 €
11	Summe					1.104.336,16 €

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Stadt Emmelshausen			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	388.172,63 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	286.757,95 €
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	33.070,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	224.380,00 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	22.820,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	115.270,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		1.070.470,58 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-331.250,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-186.140,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-280.990,00 €
11	Summe		272.090,58 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Emmelshausen				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital zum 31.12. 2022 + Ansatz des 3. Haushaltsvorjahres	2023	288.694,82 €	21.468.779,14 €
2	+ Ansatz des 2. Haushaltsvorjahres	2024	224.380,00 €	21.693.159,14 €
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	22.820,00 €	21.715.979,14 €
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	115.270,00 €	21.831.249,14 €
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-331.250,00 €	21.499.999,14 €
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-186.140,00 €	21.313.859,14 €
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-280.990,00 €	21.032.869,14 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	2.435.410,00	3.353.297,00	4.109.707,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.677.980,00		
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)			
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	1.677.980,00		
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	4.113.390,00	3.353.297,00	4.109.707,00

Stellenplan

Hauptplan 2026

36 Emmelshausen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe/ Stufe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeines						
Tariflich Beschäftigte						
Kindergartenleiterin	EGr. S 16		1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in	EGr. S 3		0,810	1,000	1,000	
Mitarbeiter_in JuZ	EGr. S 3		0,900	0,890	0,640	
Sozialassistentin	EGr. S 3		1,000	1,000	1,000	
Teilzeitauszubildende z. Erzieher	EGr. S 3		0,500	0,500	0,500	Kita Holzworm
Aushilfskraft	EGr. S 2		0,200	0,000	0,200	
Auszubildende	EGr. S 2		1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in	EGr. S 2		0,460	0,460	0,460	
Teilzeitauszubildende/r zum/zur Erzieher/in	EGr. S 2		0,500	0,500	0,500	
Mitarbeiter_in JuZ	EGr. S 12		0,750	0,750	0,750	
Aushilfe	Pauschal		0,050	0,050	0,050	
FSJ-Kraft	Pauschal		1,000	1,000	0,000	
Gemeindearbeiter	Pauschal		0,180	0,200	0,200	
GemeindearbeiterIn	Pauschal		0,103	0,097	0,097	
Reinigungskraft	Pauschal		0,210	0,210	0,210	
stellv. Kindertagesstättenleiter/in	EGr. S 15		1,000	1,000	1,000	
Gruppenleiterin	EGr. S 9		0,710	0,710	0,710	
Kindergartenleiterin	EGr. S 9		0,950	0,690	0,690	
Erzieher	EGr. S 8a		1,000	1,000	1,000	
Erzieher/in	EGr. S 8a		12,630	13,730	13,830	
Erzieher/in	EGr. S 8a		1,000	1,000	1,000	Beschäftigungsverbot/Elternzeit
Gruppenleiterin	EGr. S 8a		0,620	0,670	0,670	
	EGr. 5 (5)		0,180	0,000	0,000	
Aushilfskraft	S3		0,250	0,250	0,250	
Büchereikraft	EGr. 3		0,210	0,210	0,210	
Büchereikraft	EGr. 9 a		0,490	0,490	0,490	
Gemeindearbeiter	01		1,000	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter	04		1,000	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter ZAP	EGr. 6		1,000	1,000	1,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 1		0,040	0,040	0,040	
GemeindearbeiterIn	EGr. 2		1,000	1,000	1,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 4		1,600	1,600	1,600	
GemeindearbeiterIn	EGr. 5		2,000	3,000	2,000	
GemeindearbeiterIn	EGr. 5		0,000	1,000	1,000	Austritt 31.01.2025
GemeindearbeiterIn	EGr. 8		1,000	1,000	1,000	
Hauswirtschafterin			0,260	0,000	0,000	
Hauswirtschafterin	EGr. 1		1,260	1,260	1,260	
Reinigungskraft	EGr. 1		0,370	0,350	0,350	
Sekretärin	EGr. 6		0,770	0,770	0,770	
Stadtmanagerin	06		0,580	0,000	0,000	sv-pflichtig
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			39,583	39,427	37,477	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			39,583	39,427	37,477	
Summe Beamte Verwaltung			0,000	0,000	0,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			39,583	39,427	37,477	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			39,583	39,427	37,477	

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	38.957.135,37	39.191.258,50	234.123,13	1.	Eigenkapital	21.148.951,19	21.435.709,14	286.757,95
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.255.662,75	2.251.393,13	- 4.269,62	1.1.	Kapitalrücklage	20.760.778,56	21.148.951,19	388.172,63
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	56.647,66	54.075,22	- 2.572,44	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	388.172,63	286.757,95	- 101.414,68
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.199.015,09	2.197.317,91	- 1.697,18	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	16.221.410,56	15.943.774,93	- 277.635,63
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	37.261,00	177.627,00	140.366,00
1.2.	Sachanlagen	36.228.986,45	36.467.379,20	238.392,75	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	16.010.011,10	15.572.647,84	- 437.363,26
1.2.1.	Wald, Forsten	2.043.910,54	2.043.910,54		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	7.875.899,83	7.744.928,01	- 130.971,82
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	720.674,95	723.128,11	2.453,16	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.389.905,19	7.633.875,47	243.970,28
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.175.226,71	6.996.476,82	- 178.749,89	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	744.206,08	193.844,36	- 550.361,72
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	21.187.035,50	21.541.590,29	354.554,79	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	21.565,00	21.244,00	- 321,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	174.138,46	193.500,09	19.361,63
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	67.697,22	145.539,78	77.842,56	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	132.655,49	134.806,11	2.150,62	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	298.525,68	325.153,87	26.628,19
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.880.221,04	4.860.683,55	- 19.537,49	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	139.510,00	152.465,00	12.955,00
1.3.	Finanzanlagen	472.486,17	472.486,17		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	159.015,68	172.688,87	13.673,19
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	3.784.986,92	3.688.312,92	- 96.674,00
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	472.486,17	472.486,17		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.677.064,49	2.596.952,30	- 80.112,19
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.677.064,49	2.596.952,30	- 80.112,19
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	2.493.702,38	2.203.416,93	- 290.285,45	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	1.885.684,97	1.743.727,82	- 141.957,15	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.183,30	93.440,22	- 8.743,08
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	133,28	1.400,00	1.266,72
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.885.684,97	1.743.727,82	- 141.957,15	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	608.017,41	459.689,11	- 148.328,30	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	960.479,10	957.390,45	- 3.088,65
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	312.295,19	300.364,53	- 11.930,66	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	45.126,75	39.129,95	- 5.996,80

Bilanz 2022

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.090,34	10.210,48	- 879,86	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	606,47	5.686,80	5.080,33
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	284.432,52	148.914,74	- 135.517,78					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	250,00	250,00						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 50,64	- 50,64						
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.643,07	3.962,23	319,16					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.643,07	3.962,23	319,16					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	41.454.480,82	41.398.637,66	- 55.843,16		Summe Passiv	41.454.480,82	41.398.637,66	- 55.843,16

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

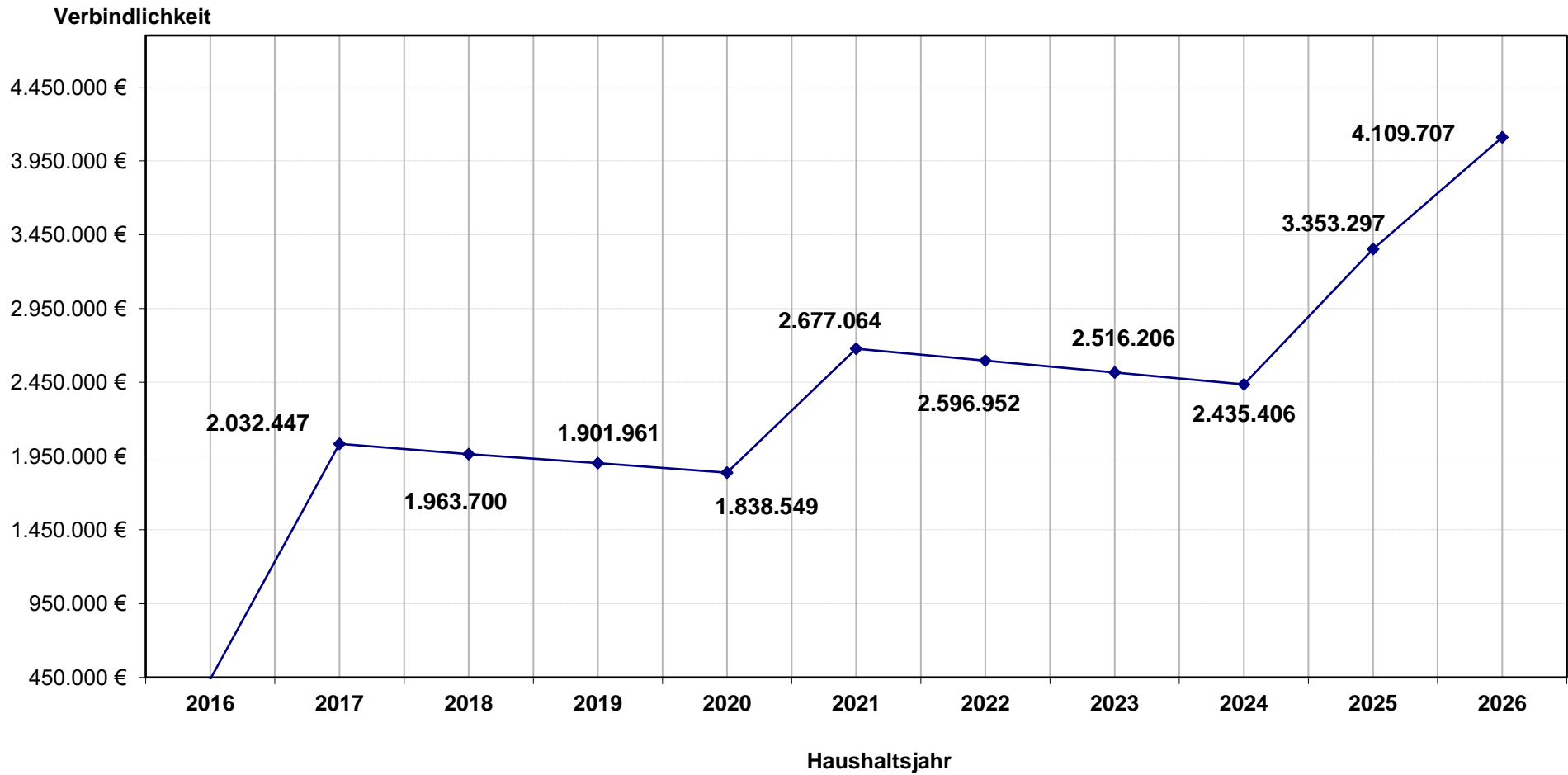
1. Es werden keine Haushaltsvermerke zur Übertragbarkeit ausgewiesen.

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Emmelshausen
--

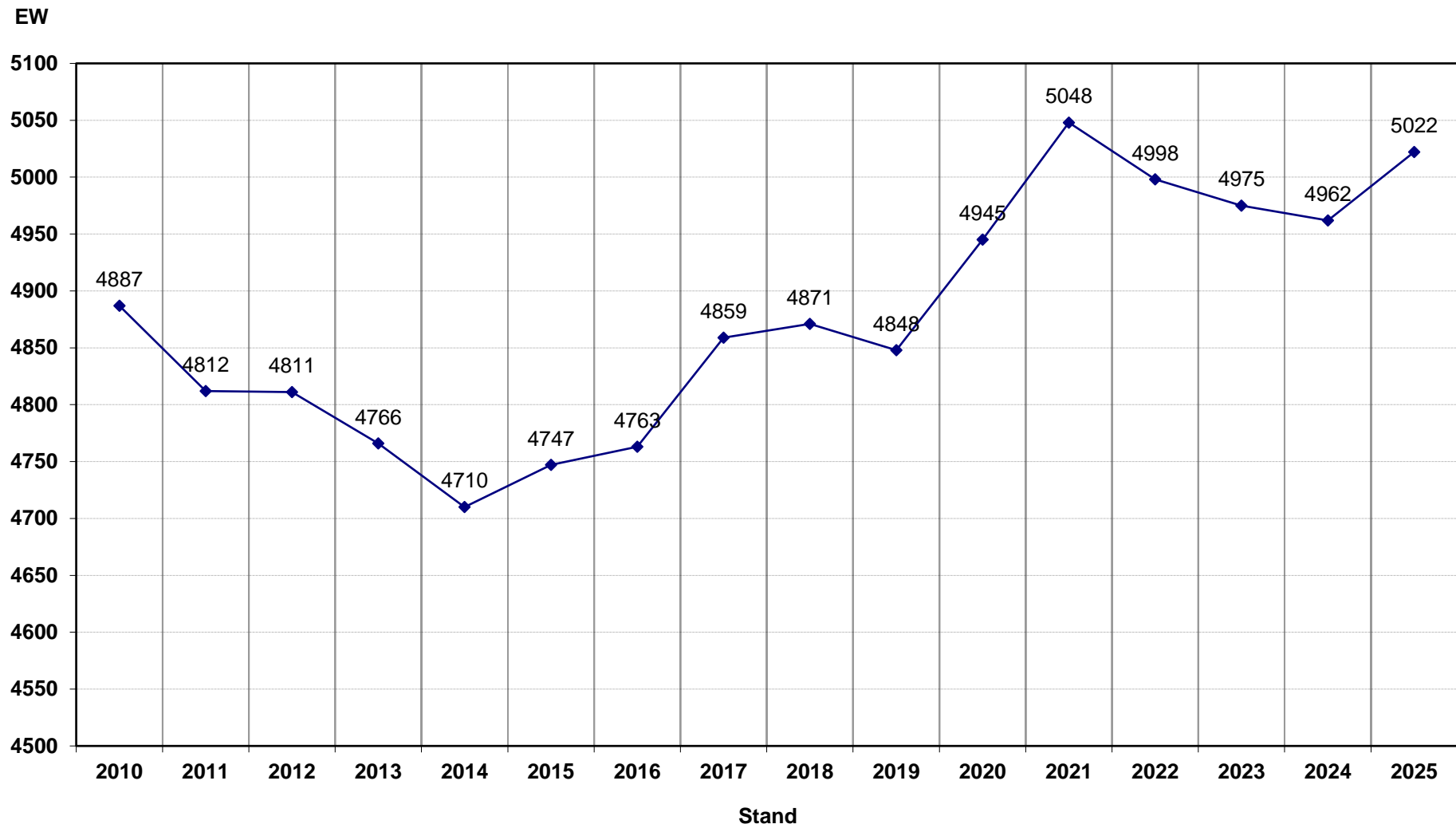
lfd. Nr.	Zweckverband Körperschaft	31.12.2025	
		v. H. -Anteil	Anteil EK
1	Elektrizitätszweckverband Vorderhunrück	25,8353	470.295,97 €
2	Forstzweckverband Emmelshausen	5,2071	2.190,20 €
			472.486,17 €

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen der Stadt Emmelshausen

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



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Stadt Emmelshausen (Hauptwohnsitze zum 30.06.)





Produktthaushaltsbuch

Stadt Emmelshausen

2026



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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E7 Sonstige laufende Erträge	758,19	3.990,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	758,19	3.990,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	758,19	3.990,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	126.974,16	109.870,00	120.890,00	122.830,00	124.800,00	126.820,00	
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete u. Ratsmitglieder	31.720,00	28.150,00	30.300,00	30.910,00	31.520,00	32.150,00	
501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	1.705,50	4.700,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.310,00	
501400 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	13.239,10	17.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	35.787,14	31.220,00	38.120,00	38.880,00	39.660,00	40.450,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	604,10	630,00	760,00	780,00	790,00	810,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.789,05	2.420,00	2.950,00	3.010,00	3.070,00	3.130,00	
504100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beamte (u.a. Nachversicherung)							
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.443,28	6.330,00	8.150,00	8.310,00	8.480,00	8.650,00	
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.548,94	1.670,00	1.900,00	1.940,00	1.980,00	2.020,00	
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	61,44	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	15.830,00	7.600,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00	
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	1.611,69	200,00	200,00	200,00	210,00	210,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	94,92						
511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	12.539,00	9.390,00	9.400,00	9.590,00	9.780,00	9.980,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.381,61	22.200,00	23.300,00	24.450,00	25.660,00	26.930,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	266,97	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.114,64	22.000,00	23.100,00	24.250,00	25.460,00	26.730,00	
E11 Abschreibungen		3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	34.914,22	34.000,00	33.850,00	33.850,00	33.850,00	33.850,00	
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	296,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	43,70						
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.747,19	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	291,05	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	1.741,58	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	282,48	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	810,15	800,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	89,98					
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.994,30	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	13.041,32	13.100,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.736,25	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
564150 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	256,59	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.941,28	4.040,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00
569200 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	156,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	4.485,07	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.269,99	169.920,00	181.890,00	184.980,00	188.160,00	191.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 166.511,80	- 165.930,00	- 177.730,00	- 180.820,00	- 184.000,00	- 187.290,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 166.511,80	- 165.930,00	- 177.730,00	- 180.820,00	- 184.000,00	- 187.290,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 166.511,80	- 165.930,00	- 177.730,00	- 180.820,00	- 184.000,00	- 187.290,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 144.868,59	- 158.270,00	- 169.290,00	- 172.380,00	- 175.550,00	- 178.840,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden						
781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige		40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000,00	- 40.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00	- 20.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 144.868,59	- 198.270,00	- 209.290,00	- 192.380,00	- 195.550,00	- 198.840,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung / Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 144.868,59	- 158.270,00	- 169.290,00	- 172.380,00	- 175.550,00	- 178.840,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1142	Liegenschaften	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	51.720,52	57.710,00	52.710,00	52.710,00	52.710,00	52.710,00
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	51.720,52	56.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		1.710,00	1.710,00	1.710,00	1.710,00	1.710,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.194,51	14.500,00	11.200,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	11.194,51	14.500,00	11.200,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00	300,00			
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen		300,00	300,00			
E7	Sonstige laufende Erträge				16.000,00	16.000,00	16.000,00
462900	Sonstige laufende Erträge				16.000,00	16.000,00	16.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	62.915,03	72.510,00	64.210,00	99.510,00	99.510,00	99.510,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.949,13	4.810,00	6.210,00	6.330,00	6.470,00	6.590,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	4.931,48	3.390,00	4.440,00	4.530,00	4.620,00	4.710,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	99,50	70,00	200,00	200,00	210,00	210,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	378,70	270,00	320,00	330,00	330,00	340,00
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.437,59	1.000,00	1.170,00	1.190,00	1.220,00	1.240,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	101,86	80,00	80,00	80,00	90,00	90,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.806,85	8.400,00	8.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.831,63	4.500,00	6.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.936,28	3.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	38,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11	Abschreibungen		6.710,00	6.710,00	6.710,00	6.710,00	6.710,00
534100	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten		4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00	4.230,00
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		980,00	980,00	980,00	980,00	980,00
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.670,62	8.300,00	6.510,00	161.680,00	4.830,00	4.830,00
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		2.950,00				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1142 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	1.413,72	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
564110 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	124,64	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
564300 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge</i>	680,60	820,00	980,00	200,00		
565120 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen</i>				156.450,00		
568100 <i>sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer</i>	2.451,66	2.500,00	3.500,00	3.000,00	2.800,00	2.800,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.426,60	28.220,00	28.330,00	181.620,00	24.910,00	25.030,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	41.488,43	44.290,00	35.880,00	- 82.110,00	74.600,00	74.480,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	41.488,43	44.290,00	35.880,00	- 82.110,00	74.600,00	74.480,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.480,00	- 4.980,00	- 6.390,00	- 6.580,00	- 6.590,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	41.488,43	37.810,00	30.900,00	- 88.500,00	68.020,00	67.890,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	37.003,74	42.810,00	35.900,00	72.950,00	73.020,00	72.890,00
F24 <i>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</i>					185.800,00	300.000,00
681200 <i>Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>					185.800,00	300.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					185.800,00	300.000,00
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	20.812,19	5.000,00	865.000,00	655.000,00	2.505.000,00	1.805.000,00
785100 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	20.812,19	5.000,00	815.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
785230 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>			50.000,00	650.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.812,19	5.000,00	865.000,00	655.000,00	2.505.000,00	1.805.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.812,19	- 5.000,00	- 865.000,00	- 655.000,00	- 2.319.200,00	- 1.505.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	16.191,55	37.810,00	- 829.100,00	- 582.050,00	- 2.246.180,00	- 1.432.110,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>	- 2.250,00					
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.250,00					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 2.250,00					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 4.500,00					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	37.003,74	42.810,00	35.900,00	72.950,00	73.020,00	72.890,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1143	Bauhof	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.287,39	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.287,39	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.831,35	5.320,00	121.300,00			
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			101.300,00			
	462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	3.831,35					
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			20.000,00			
	466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		5.320,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.118,74	8.420,00	124.400,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	454.753,78	423.020,00	474.560,00	484.040,00	493.720,00	503.570,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	345.039,69	321.480,00	358.830,00	366.010,00	373.330,00	380.800,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	5.351,70	6.490,00	9.710,00	9.900,00	10.100,00	10.300,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	26.813,55	24.950,00	33.430,00	34.100,00	34.780,00	35.470,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	74.062,97	68.940,00	71.550,00	72.980,00	74.440,00	75.930,00
	505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	50,00	10,00				
	506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	319,20	240,00	160,00	160,00	170,00	170,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	2.995,75	820,00	800,00	810,00	820,00	820,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	120,92	90,00	80,00	80,00	80,00	80,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.605,95	55.300,00	45.500,00	40.000,00	49.000,00	40.000,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.871,69	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.978,27	13.500,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.020,91	800,00	1.000,00	1.000,00	10.000,00	1.000,00
	523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt	35.485,71	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	992,91	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.256,46	3.000,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11	Abschreibungen		25.640,00	31.990,00	37.070,00	35.660,00	35.590,00
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		8.200,00	6.770,00	6.770,00	6.770,00	6.770,00
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		14.790,00	21.970,00	26.720,00	25.260,00	25.140,00
538320	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.950,00	2.990,00	3.350,00	3.400,00	3.550,00
538330	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		700,00	260,00	230,00	230,00	130,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.270,16	19.110,00	17.070,00	12.250,00	12.200,00	12.200,00
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	294,00	500,00	3.500,00	500,00	500,00	500,00
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	129,20					
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.093,69	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.600,00	6.600,00	1.650,00			
562490	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.005,60	750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563410	Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	432,91	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	108,64					
564110	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.427,42	1.450,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00
564120	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	4.582,15	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	2.220,95	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00	2.220,00
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge			220,00	50,00		
568200	sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	375,60	490,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	526.629,89	523.070,00	569.120,00	573.360,00	590.580,00	591.360,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 520.511,15	- 514.650,00	- 444.720,00	- 570.260,00	- 587.480,00	- 588.260,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 520.511,15	- 514.650,00	- 444.720,00	- 570.260,00	- 587.480,00	- 588.260,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		514.650,00	444.720,00	570.260,00	587.480,00	588.260,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 520.511,15					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 517.922,30	18.840,00	10.490,00	35.580,00	34.180,00	34.110,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		350.000,00	251.300,00			
685610 <i>Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro</i>			20.000,00			
688310 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse</i>		350.000,00	231.300,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		350.000,00	251.300,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.235,73	21.450,00	158.000,00	3.000,00	3.000,00	
785600 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>		8.450,00	150.000,00			
785710 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	6.235,73	13.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.235,73	21.450,00	158.000,00	3.000,00	3.000,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.235,73	328.550,00	93.300,00	- 3.000,00	- 3.000,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 524.158,03	347.390,00	103.790,00	32.580,00	31.180,00	34.110,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 517.922,30	18.840,00	10.490,00	35.580,00	34.180,00	34.110,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
1162	Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG)	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung (Verrechnung VG):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38		- 7.020,00	272.280,00	17.500,00	9.520,00	84.690,00
F39	1.657.095,61	- 1.666.400,00				
F40	1.657.095,61	- 1.673.420,00	272.280,00	17.500,00	9.520,00	84.690,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	1.657.095,61	- 1.673.420,00	272.280,00	17.500,00	9.520,00	84.690,00
F43		7.020,00	- 272.280,00	- 17.500,00	- 9.520,00	- 84.690,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)					

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2520	Museen, Sammlungen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2520 Museen, Sammlungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00	11.380,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.579,64	6.300,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	5.579,64	6.300,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
E7 Sonstige laufende Erträge		78.490,00	54.500,00			
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		78.490,00	54.500,00			
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.579,64	96.170,00	72.480,00	17.980,00	17.980,00	17.980,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.574,07	3.750,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.200,27	3.000,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	373,80	750,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E11 Abschreibungen		24.520,00	24.070,00	21.850,00	21.850,00	21.850,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			200,00	200,00	200,00	200,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		200,00				
534400 Abschreibungen auf baute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		21.650,00	21.650,00	21.650,00	21.650,00	21.650,00
538200 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen		2.670,00	2.220,00			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.405,25	2.540,00	2.460,00	2.080,00	1.980,00	1.980,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	157,90	150,00	160,00	160,00	160,00	160,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		100,00				
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.549,12	1.550,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	160,65	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	537,58	570,00	480,00	100,00		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2520 Museen, Sammlungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.979,32	33.810,00	32.330,00	29.730,00	29.630,00	29.630,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.399,68	62.360,00	40.150,00	- 11.750,00	- 11.650,00	- 11.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.399,68	62.360,00	40.150,00	- 11.750,00	- 11.650,00	- 11.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.399,68</u>	<u>62.360,00</u>	<u>40.150,00</u>	<u>- 11.750,00</u>	<u>- 11.650,00</u>	<u>- 11.650,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.380,78	75.500,00	52.840,00	- 1.280,00	- 1.180,00	- 1.180,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		61.510,00	65.500,00			
685200 <i>Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		61.510,00	65.500,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		61.510,00	65.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		61.510,00	65.500,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.380,78	137.010,00	118.340,00	- 1.280,00	- 1.180,00	- 1.180,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 212,33					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 212,33					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 212,33					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 424,66					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.380,78	75.500,00	52.840,00	- 1.280,00	- 1.180,00	- 1.180,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2622	Förderung der Musikpflege	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2622 Förderung der Musikpflege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	1.800,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1.800,00	1.800,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.800,00	1.800,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.136,02	3.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.879,50	3.500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	256,52						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.696,02	22.060,00	20.960,00	20.960,00	20.960,00	20.960,00	20.960,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.896,02	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.896,02	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 20.896,02	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.231,14	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 7.231,14	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.231,14	- 20.260,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00	- 18.560,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2720	Büchereien	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2720 Büchereien:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.036,00	1.830,00	4.330,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	600,00	800,00	3.300,00	800,00	800,00	800,00
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.436,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.410,50	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	9.410,50	9.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.446,50	10.830,00	13.830,00	11.330,00	11.330,00	11.330,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	67.384,60	53.820,00	76.140,00	68.630,00	70.000,00	71.390,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	46.966,82	40.410,00	57.600,00	52.200,00	53.240,00	54.310,00
	502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	744,17	820,00	1.270,00	990,00	1.010,00	1.030,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.550,36	3.020,00	4.290,00	3.840,00	3.920,00	3.990,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.039,88	9.330,00	12.690,00	11.310,00	11.530,00	11.760,00
	506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	14,96		20,00	20,00	20,00	20,00
	508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	6.038,65	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	29,76	40,00	70,00	70,00	80,00	80,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.491,25	3.800,00	7.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.424,03	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13,20	1.200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	29,65	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige	24,37	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			5.000,00			
E11	Abschreibungen		130,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		130,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.660,60	19.690,00	21.910,00	21.910,00	21.910,00	21.910,00
	561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	62,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2720 Büchereien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauszinsen	3.684,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	3.186,87	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	471,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	11.255,54	11.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	17,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren						
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	694,05	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	215,76	220,00	230,00	230,00	230,00	230,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.536,45	77.440,00	105.770,00	93.260,00	94.630,00	96.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 78.089,95	- 66.610,00	- 91.940,00	- 81.930,00	- 83.300,00	- 84.690,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 78.089,95	- 66.610,00	- 91.940,00	- 81.930,00	- 83.300,00	- 84.690,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 78.089,95	- 66.610,00	- 91.940,00	- 81.930,00	- 83.300,00	- 84.690,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 74.845,08	- 66.310,00	- 91.700,00	- 81.690,00	- 83.060,00	- 84.450,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 74.845,08	- 66.310,00	- 91.700,00	- 81.690,00	- 83.060,00	- 84.450,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 74.845,08	- 66.310,00	- 91.700,00	- 81.690,00	- 83.060,00	- 84.450,00

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	600,00						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	600,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.986,23	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	90,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.896,23	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		3.730,00	3.550,00	3.880,00	3.880,00	3.880,00	3.880,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		900,00					
534400 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen		1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
537200 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Kulturdenkmäler		320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung			70,00	400,00	400,00	400,00	400,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		860,00	610,00	610,00	610,00	610,00	610,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.518,96	9.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	3.518,96	9.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.738,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
569900 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	2.738,98	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.244,17	19.130,00	15.850,00	16.180,00	16.180,00	16.180,00	16.180,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.644,17	- 18.230,00	- 14.950,00	- 15.280,00	- 15.280,00	- 15.280,00	- 15.280,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.644,17	- 18.230,00	- 14.950,00	- 15.280,00	- 15.280,00	- 15.280,00	- 15.280,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 22.540,00	- 33.890,00	- 43.450,00	- 44.770,00	- 44.830,00	- 44.830,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 12.644,17	- 40.770,00	- 48.840,00	- 58.730,00	- 60.050,00	- 60.110,00	- 60.110,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.658,17	- 37.940,00	- 46.190,00	- 55.750,00	- 57.070,00	- 57.130,00	- 57.130,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2810 Heimat- und Kulturpflege, Förderung von Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			8.000,00			
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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			8.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			8.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 8.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.658,17	- 37.940,00	- 54.190,00	- 55.750,00	- 57.070,00	- 57.130,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 11.658,17	- 37.940,00	- 46.190,00	- 55.750,00	- 57.070,00	- 57.130,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
2813	Partnerschaften	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2813 Partnerschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.000,00						
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000,00						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.000,00						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.823,68	6.000,00	14.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	6.823,68	6.000,00	14.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	247,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	247,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.070,68	6.250,00	14.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.070,68	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.070,68	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.070,68	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.649,06	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.649,06	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten							
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder							
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.649,06	- 6.250,00	- 14.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00	- 6.250,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3650	Kommunaler Kindergarten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunaler Kindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.305.576,81	1.347.220,00	1.443.170,00	1.460.470,00	1.488.140,00	1.519.110,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.838,57	9.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	340,02						
414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	1.299.748,22	1.315.580,00	1.404.800,00	1.422.700,00	1.451.160,00	1.482.130,00	
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	650,00						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		22.140,00	29.870,00	29.270,00	28.480,00	28.480,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.552,72	57.300,00	60.400,00	60.540,00	60.540,00	60.540,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	4.811,52	4.800,00	4.900,00	5.040,00	5.040,00	5.040,00	
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	8.330,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
441400 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	43.411,20	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 10.724,84		3.500,00				
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 10.724,84		3.500,00				
E7 Sonstige laufende Erträge	285,60	730,00					
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	285,60	730,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.351.690,29	1.405.250,00	1.507.070,00	1.521.010,00	1.548.680,00	1.579.650,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.270.184,11	1.303.940,00	1.347.210,00	1.376.090,00	1.403.610,00	1.433.570,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	928.441,09	990.870,00	1.020.080,00	1.042.340,00	1.063.180,00	1.085.310,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	16.279,67	19.820,00	26.100,00	26.370,00	26.900,00	28.520,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	79.585,09	75.100,00	70.180,00	72.100,00	73.540,00	74.990,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	211.018,55	212.230,00	224.980,00	229.510,00	234.100,00	238.750,00	
505200 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Arbeitnehmer	125,00	90,00					
506290 Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	439,92	470,00	350,00	350,00	360,00	370,00	
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	34.234,11	5.020,00	5.400,00	5.300,00	5.410,00	5.510,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	60,68	340,00	120,00	120,00	120,00	120,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.688,55	155.700,00	186.200,00	152.700,00	152.700,00	152.700,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	28.062,89	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.708,61	20.000,00	48.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	56.974,10	57.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunalen Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.158,41	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
524200 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Essenskosten	47.235,30	48.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	143,95	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	405,29	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
524800 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige bezogene Leistungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		37.270,00	63.400,00	64.350,00	63.470,00	63.560,00
534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		31.270,00	58.270,00	58.270,00	58.270,00	58.270,00
535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		2.250,00	900,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		3.750,00	4.230,00	4.280,00	3.400,00	3.490,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		139.200,00	105.110,00	107.220,00	109.370,00	111.560,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		139.200,00	105.110,00	107.220,00	109.370,00	111.560,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105.209,05	101.960,00	295.090,00	92.580,00	92.450,00	92.450,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.972,55	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	535,93	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
561500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.726,88	11.000,00	2.000,00			
562200 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Leasing	409,13	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	2.304,87	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63.564,01	62.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	1.558,09	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3650 Kommunalen Kindergärten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563200 <i>Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften</i>	318,74	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
563300 <i>Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten</i>	119,05	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563410 <i>Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren</i>	1.402,18	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
563460 <i>Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren</i>	220,32	230,00	230,00	230,00	230,00	230,00
563900 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	978,57	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
564110 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	2.721,42	2.750,00	2.880,00	2.880,00	2.880,00	2.880,00
564140 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen</i>	13.658,21	13.660,00	14.190,00	14.190,00	14.190,00	14.190,00
564300 <i>Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge</i>	719,10	670,00	640,00	130,00		
565600 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>			200.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.527.081,71	1.738.070,00	1.997.010,00	1.792.940,00	1.821.600,00	1.853.840,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 175.391,42	- 332.820,00	- 489.940,00	- 271.930,00	- 272.920,00	- 274.190,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 175.391,42	- 332.820,00	- 489.940,00	- 271.930,00	- 272.920,00	- 274.190,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 12.090,00	- 11.200,00	- 14.370,00	- 14.800,00	- 14.820,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 175.391,42	- 344.910,00	- 501.140,00	- 286.300,00	- 287.720,00	- 289.010,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 135.362,63	- 324.760,00	- 262.210,00	- 245.920,00	- 247.320,00	- 248.420,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	4.849,97	78.000,00	46.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785230 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>		50.000,00				
785330 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>		27.000,00	27.000,00			
785710 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	4.849,97	1.000,00	19.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.849,97	78.000,00	46.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.849,97	- 78.000,00	- 46.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 140.212,60	- 402.760,00	- 308.210,00	- 246.920,00	- 248.320,00	- 249.420,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 <i>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F39 <i>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</i>						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 135.362,63	- 324.760,00	- 262.210,00	- 245.920,00	- 247.320,00	- 248.420,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3651	Katholischer Kindergarten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Katholischer Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.146,52	3.200,00	3.270,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.146,52	3.200,00	3.270,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.032,23					
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.032,23					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.178,75	10.080,00	10.150,00	10.240,00	10.240,00	10.240,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.023,71	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.023,71	8.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E11 Abschreibungen		11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00
534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00	11.870,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an private Unternehmen						
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.408,66	1.410,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.408,66	1.410,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.432,37	120.780,00	122.870,00	118.870,00	118.870,00	118.870,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.253,62	- 110.700,00	- 112.720,00	- 108.630,00	- 108.630,00	- 108.630,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.253,62	- 110.700,00	- 112.720,00	- 108.630,00	- 108.630,00	- 108.630,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.540,00	- 9.560,00	- 12.260,00	- 12.630,00	- 12.650,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.253,62	- 119.240,00	- 122.280,00	- 120.890,00	- 121.260,00	- 121.280,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	553,13	- 114.250,00	- 117.290,00	- 115.900,00	- 116.270,00	- 116.290,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	553,13	- 114.250,00	- 117.290,00	- 115.900,00	- 116.270,00	- 116.290,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3651 Katholischer Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	553,13	- 114.250,00	- 117.290,00	- 115.900,00	- 116.270,00	- 116.290,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3652	Waldkindergarten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	206.640,02	253.180,00	245.730,00	248.460,00	248.120,00	253.080,00	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land							
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	340,02						
414431 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Personalkostenerstattung zahlungswirksam)	206.300,00	252.730,00	243.350,00	248.210,00	247.870,00	252.830,00	
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			2.000,00				
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen							
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		450,00	380,00	250,00	250,00	250,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,68						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32,68						
E7 Sonstige laufende Erträge	182,33						
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	182,33						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	206.855,03	253.180,00	245.730,00	248.460,00	248.120,00	253.080,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	224.601,54	249.900,00	235.300,00	240.000,00	239.600,00	244.390,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	171.211,01	188.630,00	178.430,00	182.000,00	180.440,00	184.050,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	3.209,60	3.700,00	4.500,00	4.590,00	4.680,00	4.770,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	13.092,01	16.550,00	12.140,00	12.380,00	12.630,00	12.880,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	36.899,18	40.040,00	39.130,00	39.910,00	40.710,00	41.520,00	
506290 Personalebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige	79,80	80,00					
508200 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer		800,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	109,94	100,00	100,00	100,00	100,00	110,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.868,91	4.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.665,42	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	148,54						
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	272,11	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
524700 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel	108,44	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524710 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Bastelmaterial	674,40	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11 Abschreibungen		1.320,00	1.220,00	1.020,00	1.020,00	900,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		1.320,00	1.220,00	1.020,00	1.020,00	900,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		18.850,00	15.100,00	15.400,00	15.710,00	16.020,00
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		18.850,00	15.100,00	15.400,00	15.710,00	16.020,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.392,57	4.270,00	4.820,00	4.220,00	4.220,00	4.220,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.683,00	2.500,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	238,64	200,00	400,00	300,00	300,00	300,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	583,10	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	97,99	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563200 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften	82,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	275,09	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	310,22	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	90,39	90,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	31,44	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	234.863,02	278.440,00	259.540,00	263.740,00	263.650,00	268.630,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.007,99	- 25.260,00	- 13.810,00	- 15.280,00	- 15.530,00	- 15.550,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.007,99	- 25.260,00	- 13.810,00	- 15.280,00	- 15.530,00	- 15.550,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 360,00	- 1.290,00	- 1.650,00	- 1.700,00	- 1.710,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 28.007,99	- 25.620,00	- 15.100,00	- 16.930,00	- 17.230,00	- 17.260,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.268,31	- 23.950,00	- 13.260,00	- 15.140,00	- 15.420,00	- 15.550,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 28.268,31	- 23.950,00	- 13.260,00	- 15.140,00	- 15.420,00	- 15.550,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Waldkindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.268,31	- 23.950,00	- 13.260,00	- 15.140,00	- 15.420,00	- 15.550,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.340,00	2.750,00	2.440,00	2.350,00	2.350,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		1.340,00	2.750,00	2.440,00	2.350,00	2.350,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.340,00	2.750,00	2.440,00	2.350,00	2.350,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.753,28	3.250,00	8.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	303,08	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.171,60	2.500,00	7.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	278,60	500,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		3.590,00	18.980,00	18.510,00	18.060,00	17.550,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.500,00	17.400,00	17.400,00	17.180,00	16.770,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		2.090,00	1.580,00	1.110,00	880,00	780,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	833,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	833,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.586,28	7.690,00	28.630,00	23.160,00	22.710,00	22.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.586,28	- 6.350,00	- 25.880,00	- 20.720,00	- 20.360,00	- 19.850,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.586,28	- 6.350,00	- 25.880,00	- 20.720,00	- 20.360,00	- 19.850,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.730,00	- 3.740,00	- 4.790,00	- 4.940,00	- 4.940,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.586,28	- 9.080,00	- 29.620,00	- 25.510,00	- 25.300,00	- 24.790,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.586,28	- 6.830,00	- 13.390,00	- 9.440,00	- 9.590,00	- 9.590,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen						
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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		2.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000,00	- 8.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 2.586,28	- 8.830,00	- 21.390,00	- 11.440,00	- 11.590,00	- 11.590,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.586,28	- 6.830,00	- 13.390,00	- 9.440,00	- 9.590,00	- 9.590,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
3661	Jugendzentrum	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.647,50	32.310,00	32.310,00	32.310,00	32.210,00	32.210,00
414430	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	32.327,50	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
414900	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen</i>	320,00					
415100	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen</i>		3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.210,00	3.210,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.808,04	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
441100	<i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten</i>	3.608,04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
441200	<i>Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten</i>	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E7	Sonstige laufende Erträge	6.605,61					
466140	<i>Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	6.605,61					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.061,15	35.510,00	35.510,00	35.510,00	35.410,00	35.410,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.790,57	146.190,00	140.230,00	143.040,00	145.890,00	148.820,00
502110	<i>Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge</i>		500,00	510,00	520,00	530,00	540,00
502210	<i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen</i>	90.486,57	109.590,00	103.930,00	106.000,00	108.120,00	110.290,00
502220	<i>Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen</i>	943,26	2.220,00	2.880,00	2.940,00	3.000,00	3.060,00
503200	<i>Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer</i>	6.950,83	8.490,00	7.270,00	7.420,00	7.560,00	7.710,00
504200	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer</i>	19.984,14	24.200,00	24.250,00	24.740,00	25.230,00	25.740,00
506290	<i>Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige</i>	50,27	60,00	50,00	50,00	50,00	50,00
508200	<i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer</i>		800,00	1.000,00	1.020,00	1.040,00	1.060,00
509000	<i>Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</i>	375,50	330,00	340,00	350,00	360,00	370,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.225,22	18.500,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
522100	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	11.852,02	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	6.032,38	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	492,25	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige</i>	529,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524700	<i>Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel</i>	318,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E11	Abschreibungen		9.540,00	9.250,00	9.160,00	9.060,00	9.110,00
534200	<i>Abschreibungen auf gebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen</i>		8.790,00	8.790,00	8.790,00	8.790,00	8.790,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		750,00	460,00	370,00	270,00	320,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.667,63	7.300,00	6.840,00	6.670,00	6.620,00	6.620,00
561200 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	73,72	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	99,41	350,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563300 Geschäftsaufwendungen - Porto und Versandkosten	8,50					
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	518,38	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	61,40	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	3.322,03	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2.334,28	2.340,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	249,91	470,00	220,00	50,00		
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144.683,42	181.530,00	172.720,00	175.270,00	177.970,00	180.950,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 101.622,27	- 146.020,00	- 137.210,00	- 139.760,00	- 142.560,00	- 145.540,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 101.622,27	- 146.020,00	- 137.210,00	- 139.760,00	- 142.560,00	- 145.540,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 670,00	- 580,00	- 740,00	- 760,00	- 760,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 101.622,27	- 146.690,00	- 137.790,00	- 140.500,00	- 143.320,00	- 146.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 105.643,98	- 139.660,00	- 130.850,00	- 133.630,00	- 136.430,00	- 139.340,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 105.643,98	- 140.660,00	- 131.850,00	- 134.630,00	- 137.430,00	- 140.340,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 3661 Jugendzentrum:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 105.643,98	- 139.660,00	- 130.850,00	- 133.630,00	- 136.430,00	- 139.340,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
4241	Kommunale Sportstätten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00	16.650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.736,05	4.350,00	6.650,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	250,66	350,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.485,39	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523500 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Haltung von Fahrzeugen - insgesamt			2.400,00			
E11 Abschreibungen		37.670,00	37.670,00	37.670,00	37.670,00	37.650,00
534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00	37.610,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		60,00	60,00	60,00	60,00	40,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00					
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	2.000,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.722,96	1.790,00	1.890,00	1.890,00	1.890,00	1.890,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.403,97	1.480,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00
564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	318,99	310,00	330,00	330,00	330,00	330,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.459,01	43.810,00	46.210,00	43.810,00	43.810,00	43.790,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.459,01	- 27.160,00	- 29.560,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.140,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.459,01	- 27.160,00	- 29.560,00	- 27.160,00	- 27.160,00	- 27.140,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 220,00	- 280,00	- 290,00	- 290,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.459,01	- 27.160,00	- 29.780,00	- 27.440,00	- 27.450,00	- 27.430,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.781,61	- 6.140,00	- 8.760,00	- 6.420,00	- 6.430,00	- 6.430,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00					
781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	5.000,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 12.781,61	- 6.140,00	- 8.760,00	- 6.420,00	- 6.430,00	- 6.430,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 7.781,61	- 6.140,00	- 8.760,00	- 6.420,00	- 6.430,00	- 6.430,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.486,70	31.060,00	42.180,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	3.486,70	16.060,00	9.680,00			
562550 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		15.000,00	32.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.486,70	31.060,00	42.180,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.486,70	- 31.060,00	- 42.180,00	- 7.500,00	- 7.500,00	- 7.500,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			6.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen			3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			6.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			20.370,00	39.540,00	40.330,00	41.140,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen			15.520,00	30.280,00	30.890,00	31.510,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen			310,00	600,00	610,00	620,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer			1.080,00	2.110,00	2.150,00	2.200,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer			3.360,00	6.450,00	6.580,00	6.710,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100,00	100,00	100,00	100,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	7.500,00	3.000,00			
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	6.000,00	7.500,00	3.000,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		43.000,00	27.300,00			
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		43.000,00	27.300,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.000,00	50.500,00	50.670,00	39.540,00	40.330,00	41.140,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.000,00	- 50.500,00	- 44.670,00	- 27.540,00	- 28.330,00	- 29.140,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.000,00	- 50.500,00	- 44.670,00	- 27.540,00	- 28.330,00	- 29.140,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 6.000,00	- 50.500,00	- 44.670,00	- 27.540,00	- 28.330,00	- 29.140,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.565,18	- 50.500,00	- 44.670,00	- 27.540,00	- 28.330,00	- 29.140,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			10.000,00	12.800,00		
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			10.000,00	12.800,00		
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			1.300.000,00			
685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.300.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.310.000,00	12.800,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000,00	1.630.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00	330.000,00			
785520 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			1.300.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000,00	1.630.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000,00	- 320.000,00	12.800,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.565,18	- 70.500,00	- 364.670,00	- 14.740,00	- 28.330,00	- 29.140,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.565,18	- 50.500,00	- 44.670,00	- 27.540,00	- 28.330,00	- 29.140,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		271.470,00	480.000,00		
	415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten		271.470,00	480.000,00		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		271.470,00	480.000,00		
E11	Abschreibungen		18.580,00	7.060,00	7.060,00	7.060,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		18.580,00	7.060,00	7.060,00	7.060,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.580,00	7.060,00	7.060,00	7.060,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		252.890,00	472.940,00	- 7.060,00	- 7.060,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		252.890,00	472.940,00	- 7.060,00	- 7.060,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		252.890,00	472.940,00	- 7.060,00	- 7.060,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.139.904,00	3.579.340,00	1.983.240,00		
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		190.000,00			
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	2.139.904,00	3.389.340,00	1.983.240,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.139.904,00	3.579.340,00	1.983.240,00		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	29.452,50				
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	29.452,50				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	429.568,17	70.000,00	42.900,00		
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	429.568,17	70.000,00	42.900,00		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.383,77		89.200,00		
	788310 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - fertige Erzeugnisse	7.383,77				
	788330 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren - Waren			89.200,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	466.404,44	70.000,00	132.100,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.673.499,56	3.509.340,00	1.851.140,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.673.499,56	3.509.340,00	1.851.140,00		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5225 Grunderwerb zur Weiterveräußerung:

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

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5411	Gemeindestraßen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		164.410,00	167.920,00	169.320,00	140.720,00	139.720,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		163.950,00	165.050,00	165.490,00	136.890,00	135.890,00
415900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonstige Sonderposten		460,00	2.870,00	3.830,00	3.830,00	3.830,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		279.380,00	262.010,00	263.010,00	236.840,00	236.840,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		279.380,00	262.010,00	263.010,00	236.840,00	236.840,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.115,93	14.000,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	12.115,93	14.000,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651,13	60,00	700,00	50,00	50,00	50,00
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	651,13	60,00	700,00	50,00	50,00	50,00
E7 Sonstige laufende Erträge	143.518,35	136.800,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	134.428,61	136.800,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	9.089,74					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	156.285,41	594.650,00	571.430,00	573.180,00	518.410,00	517.410,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.939,36					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.256,90					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	637,34					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	45,12					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.449,98	291.630,00	261.200,00	261.200,00	261.200,00	261.200,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.396,32	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522200 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Aufwendungen für Energie Straßenbeleuchtung	82.745,16	61.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	84,30					
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	81.589,80	80.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.005,15	5.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	141.629,25	141.630,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
E11 Abschreibungen		645.680,00	591.890,00	595.520,00	529.920,00	528.140,00
532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			1.290,00	1.290,00	1.290,00	1.290,00
532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		107.550,00	73.410,00	73.410,00	73.410,00	73.410,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00	8.580,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		525.940,00	505.000,00	509.000,00	444.140,00	442.360,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		3.610,00	3.610,00	3.240,00	2.500,00	2.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.088,90	3.030,00	4.040,00	40.040,00	4.040,00	4.040,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	412,50					
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	2.644,34	3.000,00	4.000,00	40.000,00	4.000,00	4.000,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	32,06	30,00	40,00	40,00	40,00	40,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	321.478,24	940.340,00	857.130,00	896.760,00	795.160,00	793.380,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 165.192,83	- 345.690,00	- 285.700,00	- 323.580,00	- 276.750,00	- 275.970,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 165.192,83	- 345.690,00	- 285.700,00	- 323.580,00	- 276.750,00	- 275.970,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 169.280,00	- 141.600,00	- 181.580,00	- 187.050,00	- 187.300,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 165.192,83	- 514.970,00	- 427.300,00	- 505.160,00	- 463.800,00	- 463.270,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 115.897,67	- 313.080,00	- 265.340,00	- 341.970,00	- 311.440,00	- 311.690,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	392.689,87	651.300,00	111.240,00			
681510 Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			58.300,00			
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	392.689,87	557.700,00	17.220,00			
681663 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.000,00				
681664 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.600,00	10.710,00			
681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		80.000,00	25.010,00			
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.000,61	159.660,00	135.840,00	27.240,00		
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144.373,10	152.300,00	135.840,00	27.240,00		
682650 Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	10.627,51	7.360,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	547.690,48	810.960,00	247.080,00	27.240,00		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.200,41					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
781310 <i>Investitionszuwendungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe</i>	17.200,41					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.805.044,49	3.198.600,00	1.297.300,00	10.000,00		200.000,00
785330 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	3.805.044,49	3.194.800,00	1.272.800,00	10.000,00		200.000,00
785710 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		3.800,00	24.500,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.822.244,90	3.198.600,00	1.297.300,00	10.000,00		200.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.274.554,42	- 2.387.640,00	- 1.050.220,00	17.240,00		- 200.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.390.452,09	- 2.700.720,00	- 1.315.560,00	- 324.730,00	- 311.440,00	- 511.690,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 38,09					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 38,09					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 38,09					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 76,18					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 115.897,67	- 313.080,00	- 265.340,00	- 341.970,00	- 311.440,00	- 311.690,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5510	Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		730,00	730,00	730,00	730,00	730,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		730,00	730,00	730,00	730,00	730,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.888,24	3.000,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.888,24	3.000,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.888,24	3.730,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.402,56	11.500,00	14.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.044,80	2.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.746,67	8.000,00	11.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	93,23					
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gegenstände	2.517,86	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen		1.690,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		530,00	530,00	530,00	530,00	530,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung		350,00	490,00	490,00	490,00	490,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.162,02	5.710,00	5.540,00	5.540,00	5.540,00	5.540,00
562510 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		4.550,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.162,02	1.160,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.564,58	18.900,00	21.870,00	18.870,00	18.870,00	18.870,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.676,34	- 15.170,00	- 17.540,00	- 14.540,00	- 14.540,00	- 14.540,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.676,34	- 15.170,00	- 17.540,00	- 14.540,00	- 14.540,00	- 14.540,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 215.240,00	- 174.370,00	- 223.600,00	- 230.350,00	- 230.660,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 26.676,34	- 230.410,00	- 191.910,00	- 238.140,00	- 244.890,00	- 245.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Grün- und Parkanlagen, Erholungseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.578,99	- 229.450,00	- 190.810,00	- 237.040,00	- 243.790,00	- 244.100,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		301.770,00	103.710,00	1.141.980,00	40.000,00	158.200,00
681200 <i>Investitionszuwendungen - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>						158.200,00
681662 <i>Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>		279.900,00	97.900,00	1.118.700,00	40.000,00	
681663 <i>Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		21.870,00	5.810,00	23.280,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		301.770,00	103.710,00	1.141.980,00	40.000,00	158.200,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	20.130,48	438.400,00	344.400,00	1.850.000,00	650.000,00	400.000,00
785330 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	14.719,15	438.400,00	326.400,00	1.850.000,00	650.000,00	400.000,00
785710 <i>Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>	5.411,33		18.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.130,48	438.400,00	344.400,00	1.850.000,00	650.000,00	400.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.130,48	- 136.630,00	- 240.690,00	- 708.020,00	- 610.000,00	- 241.800,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 43.709,47	- 366.080,00	- 431.500,00	- 945.060,00	- 853.790,00	- 485.900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 23.578,99	- 229.450,00	- 190.810,00	- 237.040,00	- 243.790,00	- 244.100,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.569,80	60.640,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	48.569,80	48.500,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		12.140,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.609,80	61.930,00	47.290,00	47.290,00	47.290,00	47.290,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.381,94	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00	21.600,00
	522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.520,15	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.706,14	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	155,65	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11	Abschreibungen		8.810,00	10.100,00	10.090,00	10.050,00	10.050,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		4.120,00	4.120,00	4.120,00	4.120,00	4.120,00
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		4.640,00	5.930,00	5.930,00	5.930,00	5.930,00
	538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		50,00	50,00	40,00		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.078,95	1.080,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	529,43	530,00	560,00	560,00	560,00	560,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	549,52	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.460,89	31.490,00	32.810,00	32.800,00	32.760,00	32.760,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.148,91	30.440,00	14.480,00	14.490,00	14.530,00	14.530,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	23.148,91	30.440,00	14.480,00	14.490,00	14.530,00	14.530,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 53.370,00	- 48.740,00	- 62.500,00	- 64.390,00	- 64.470,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.148,91	- 22.930,00	- 34.260,00	- 48.010,00	- 49.860,00	- 49.940,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.791,31	- 27.510,00	- 25.410,00	- 39.170,00	- 41.060,00	- 41.140,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.520,00					
682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	3.520,00					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.520,00					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		55.000,00	20.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen		55.000,00	20.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		55.000,00	20.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.520,00	- 55.000,00	- 20.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	24.311,31	- 82.510,00	- 45.410,00	- 39.170,00	- 41.060,00	- 41.140,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	20.791,31	- 27.510,00	- 25.410,00	- 39.170,00	- 41.060,00	- 41.140,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.018,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	28.018,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land						
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.878,60	23.580,00	21.250,00	26.240,00	26.240,00	26.240,00
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.926,00	22.630,00	20.300,00	25.290,00	25.290,00	25.290,00
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	952,60	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50.000,00			
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen			50.000,00			
E7	Sonstige laufende Erträge		25.840,00				
	461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		25.840,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.896,60	77.440,00	99.270,00	54.260,00	54.260,00	54.260,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.912,60	58.870,00	79.790,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	521100 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren - Aufwendungen für Fertigung und Vertrieb von Holzzeugnissen	33.328,63	18.610,00	8.080,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.465,00	8.400,00	51.770,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	8.793,72					
	525440 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	20.325,25	31.860,00	19.940,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.656,00	13.560,00	17.130,00	17.130,00	17.130,00	17.130,00
	541420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land		10.900,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00	12.720,00
	541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.656,00	2.660,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00	4.410,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.673,12	8.360,00	7.130,00	7.130,00	7.130,00	7.130,00
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	5.456,96	5.440,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00	4.660,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	269,02	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.958,98	1.510,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Sonstiges	1.849,00					
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.139,16	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00	1.140,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102.241,72	80.790,00	104.050,00	54.260,00	54.260,00	54.260,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.345,12	- 3.350,00	- 4.780,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 63.345,12	- 3.350,00	- 4.780,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 63.345,12	- 3.350,00	- 4.780,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 59.225,02	- 3.350,00	- 4.780,00			
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		6.200,00				
685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.200,00				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.200,00				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			200,00			
785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			200,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			200,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.200,00	- 200,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 59.225,02	2.850,00	- 4.980,00			
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 59.225,02	- 3.350,00	- 4.780,00			

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.090,00	5.040,00	5.040,00		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		8.090,00	5.040,00	5.040,00		
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.955,70	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.955,70	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.955,70	12.040,00	8.990,00	8.990,00	3.950,00	3.950,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000,00	3.850,00	3.780,00	3.360,00	3.360,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		3.000,00	3.850,00	3.780,00	3.360,00	3.360,00
E11 Abschreibungen		7.670,00	4.710,00	4.730,00	100,00	100,00
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		7.670,00	4.630,00	4.630,00		
538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung			80,00	100,00	100,00	100,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	159,00		250,00	250,00	250,00	250,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			100,00	100,00	100,00	100,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	159,00		150,00	150,00	150,00	150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	159,00	10.670,00	8.810,00	8.760,00	3.710,00	3.710,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.796,70	1.370,00	180,00	230,00	240,00	240,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.796,70	1.370,00	180,00	230,00	240,00	240,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 150,00	- 180,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.796,70	1.220,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.785,92	800,00	- 330,00	- 310,00	100,00	100,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.000,00			
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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			1.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.000,00			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.785,92	800,00	- 1.330,00	- 310,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.785,92	800,00	- 330,00	- 310,00	100,00	100,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5731	Zentrum am Park (ZAP)	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	424,40	22.370,00	48.540,00	48.540,00	48.540,00	48.540,00	48.540,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	424,40	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		21.970,00	48.140,00	48.140,00	48.140,00	48.140,00	48.140,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.379,15	22.700,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	48.379,15	22.700,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00	69.400,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.713,78						
462700 Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	639,90						
464100 Sonstige Steuererstattungen - Umsatzsteuererstattung	21,07						
466140 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.052,81						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.517,33	45.070,00	117.940,00	117.940,00	117.940,00	117.940,00	117.940,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.332,60	85.430,00	90.290,00	92.070,00	93.900,00	95.790,00	
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	60.554,31	65.160,00	67.710,00	69.060,00	70.440,00	71.850,00	
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.444,85	1.310,00	1.470,00	1.490,00	1.520,00	1.550,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.295,26	4.200,00	4.910,00	5.000,00	5.100,00	5.210,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	13.698,00	14.270,00	15.490,00	15.800,00	16.120,00	16.440,00	
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	2.045,47	200,00	400,00	410,00	410,00	420,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	214,91	210,00	230,00	230,00	230,00	240,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.087,89	34.000,00	46.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00	
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	52.630,73	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.987,33	3.000,00	9.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.329,32	500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	140,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
E11 Abschreibungen		48.590,00	96.150,00	96.150,00	96.050,00	95.910,00	
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		44.780,00	89.840,00	89.840,00	89.840,00	89.840,00	
535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	2.820,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		990,00	3.490,00	3.490,00	3.390,00	3.250,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	21.069,63	19.710,00	19.010,00	17.120,00	16.640,00	16.640,00
562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	429,78	450,00	430,00	430,00	430,00	430,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.754,36	1.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	1.134,90	1.200,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
563460 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	70,00	80,00	80,00	80,00	80,00
563510 Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.951,55	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	10.542,11	10.550,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00	11.070,00
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen						
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	1.941,71	2.500,00	2.370,00	480,00		
568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	1.284,80	1.290,00	160,00	160,00	160,00	160,00
568900 sonstige Steueraufwendungen - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	956,98					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	165.490,12	187.730,00	251.650,00	249.540,00	250.790,00	252.540,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 114.972,79	- 142.660,00	- 133.710,00	- 131.600,00	- 132.850,00	- 134.600,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 114.972,79	- 142.660,00	- 133.710,00	- 131.600,00	- 132.850,00	- 134.600,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.570,00	- 2.140,00	- 2.740,00	- 2.820,00	- 2.820,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 114.972,79	- 145.230,00	- 135.850,00	- 134.340,00	- 135.670,00	- 137.420,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 147.515,08	- 118.410,00	- 87.440,00	- 85.920,00	- 87.350,00	- 89.230,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	391.700,00	1.569.000,00	671.200,00			
681662 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	391.700,00	1.170.800,00	273.000,00			
681761 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		314.900,00	314.900,00			
681765 Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten		83.300,00	83.300,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391.700,00	1.569.000,00	671.200,00			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	771.504,08	2.955.200,00	879.730,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen	771.504,08	2.954.200,00	875.730,00			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Zentrum am Park (ZAP):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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		1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	771.504,08	2.955.200,00	879.730,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 379.804,08	- 1.386.200,00	- 208.530,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 527.319,16	- 1.504.610,00	- 295.970,00	- 86.920,00	- 88.350,00	- 90.230,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 73.682,56					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 73.682,56					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 73.682,56					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 147.365,12					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 147.515,08	- 118.410,00	- 87.440,00	- 85.920,00	- 87.350,00	- 89.230,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5732	Zentrum in Basselscheid (ZIB)	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Zentrum in Basselscheid (ZIB):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	905,00	900,00	850,00	850,00	850,00	850,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	905,00	900,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	905,00	1.770,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	326,52	210,00	510,00	510,00	510,00	510,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		150,00				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	266,22		430,00	430,00	430,00	430,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	54,99		70,00	70,00	70,00	70,00
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige		50,00				
509000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,31	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.281,61	5.050,00	7.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.876,97	800,00	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	251,34	4.000,00	5.500,00	500,00	500,00	500,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	153,30	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	905,72	410,00	430,00	400,00	390,00	390,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	502,80					
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	365,75	370,00	390,00	390,00	390,00	390,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	37,17	40,00	40,00	10,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.513,85	7.520,00	10.040,00	5.010,00	5.000,00	5.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.608,85	- 5.750,00	- 8.320,00	- 3.290,00	- 3.280,00	- 3.280,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.608,85	- 5.750,00	- 8.320,00	- 3.290,00	- 3.280,00	- 3.280,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100,00	- 180,00	- 230,00	- 240,00	- 240,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.608,85	- 5.850,00	- 8.500,00	- 3.520,00	- 3.520,00	- 3.520,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.733,46	- 4.870,00	- 7.520,00	- 2.540,00	- 2.540,00	- 2.540,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5732 Zentrum in Basselscheid (ZIB):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.733,46	- 4.870,00	- 7.520,00	- 2.540,00	- 2.540,00	- 2.540,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.733,46	- 4.870,00	- 7.520,00	- 2.540,00	- 2.540,00	- 2.540,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5733	Backes Liesenfeld	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Backes Liesenfeld:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.060,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	2.060,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.060,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	387,84	510,00				
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)		120,00				
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	297,84	300,00				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	84,08	80,00				
504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5,92	10,00				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.155,78	4.400,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.820,15	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.199,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	32,98	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	102,94	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen		4.080,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		50,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.303,07	800,00	1.400,00	1.360,00	1.350,00	1.350,00
563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	502,80		500,00	500,00	500,00	500,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	800,27	800,00	850,00	850,00	850,00	850,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge			50,00	10,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.846,69	9.790,00	10.230,00	10.190,00	10.180,00	10.180,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.786,69	- 5.760,00	- 6.200,00	- 6.160,00	- 6.150,00	- 6.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.786,69	- 5.760,00	- 6.200,00	- 6.160,00	- 6.150,00	- 6.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5733 Backes Liesenfeld:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.980,00				
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 4.786,69	- 8.740,00	- 6.200,00	- 6.160,00	- 6.150,00	- 6.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.495,87	- 6.690,00	- 4.200,00	- 4.160,00	- 4.150,00	- 4.150,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.949,85					
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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	3.949,85					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.949,85					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.949,85					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 9.445,72	- 6.690,00	- 4.200,00	- 4.160,00	- 4.150,00	- 4.150,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 5.495,87	- 6.690,00	- 4.200,00	- 4.160,00	- 4.150,00	- 4.150,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5735	Grillhütten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.255,00	2.100,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	1.255,00	2.100,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.255,00	2.170,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00	2.870,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.192,83					
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	834,71					
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	33,33					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	64,19					
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	243,37					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	17,23					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.470,56	7.600,00	2.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 18,04	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.468,27	6.500,00	1.700,00	500,00	500,00	500,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	20,33	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	159,12	160,00	170,00	170,00	170,00	170,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	159,12	160,00	170,00	170,00	170,00	170,00
565120 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.822,51	7.880,00	2.990,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.567,51	- 5.710,00	- 120,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.567,51	- 5.710,00	- 120,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.510,00	- 2.620,00	- 3.360,00	- 3.470,00	- 3.470,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 3.567,51	- 11.220,00	- 2.740,00	- 2.280,00	- 2.390,00	- 2.390,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.745,07	- 11.170,00	- 2.690,00	- 2.230,00	- 2.340,00	- 2.340,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.444,73					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5735 Grillhütten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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	3.444,73					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.444,73					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.444,73					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 8.189,80	- 11.170,00	- 2.690,00	- 2.230,00	- 2.340,00	- 2.340,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.745,07	- 11.170,00	- 2.690,00	- 2.230,00	- 2.340,00	- 2.340,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5736	Durchführung von Märkten	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5736 Durchführung von Märkten:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.965,54	800,00					
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	800,00	800,00					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	2.165,54						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.557,76	25.700,00	35.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	
441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	33.532,76	23.000,00	33.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	3.025,00	2.700,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.523,30	26.500,00	35.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00	25.900,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.107,10	4.600,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.041,35	1.600,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	65,75						
529110 Aufwendungen für Veranstaltungen		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E11 Abschreibungen		40,00	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
538330 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		40,00	220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	41.222,49	27.500,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
562530 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	267,37						
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	40.955,12	27.500,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.329,59	32.140,00	44.620,00	29.620,00	29.620,00	29.620,00	29.620,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.806,29	- 5.640,00	- 8.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.806,29	- 5.640,00	- 8.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00	- 3.720,00
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 12.040,00	- 9.430,00	- 12.090,00	- 12.450,00	- 12.470,00	- 12.470,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.806,29	- 17.680,00	- 18.150,00	- 15.810,00	- 16.170,00	- 16.190,00	- 16.190,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.128,91	- 17.640,00	- 17.930,00	- 15.590,00	- 15.950,00	- 15.970,00	- 15.970,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.200,00					
785710 Auszahlungen für Sachanlagen - 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		1.200,00					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.200,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5736 Durchführung von Märkten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.200,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.128,91	- 18.840,00	- 17.930,00	- 15.590,00	- 15.950,00	- 15.970,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 490,12					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 490,12					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 490,12					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 980,24					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.128,91	- 17.640,00	- 17.930,00	- 15.590,00	- 15.950,00	- 15.970,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
5750	Tourismusförderung	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5750 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.509,78	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
522100 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.979,72	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.055,94	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.474,12	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	325,03	530,00	610,00	560,00	550,00	550,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	176,34	180,00	190,00	190,00	190,00	190,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	148,69	150,00	160,00	160,00	160,00	160,00
564300 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge			60,00	10,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.834,81	4.530,00	5.110,00	5.060,00	5.050,00	5.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 7,18					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 7,18					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 7,18					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 14,36					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.834,81	- 4.530,00	- 5.110,00	- 5.060,00	- 5.050,00	- 5.050,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.255.480,86	6.138.290,00	6.406.560,00	6.599.550,00	6.757.770,00	6.877.780,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	6.947,27	5.290,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00	5.270,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	855.291,47	712.300,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00	721.700,00
	401300 Realsteuern - Gewerbesteuer	1.717.221,55	1.648.600,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00	1.702.000,00
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.012.366,35	3.164.220,00	3.315.220,00	3.432.510,00	3.543.070,00	3.703.500,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.567,45	238.340,00	291.610,00	359.220,00	396.100,00	346.240,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	27.390,47	27.100,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	397.696,30	342.440,00	343.790,00	351.880,00	362.660,00	372.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	582.093,00	589.190,00	457.480,00	498.880,00	498.880,00	498.880,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A						
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	75.378,00	39.530,00		41.400,00	41.400,00	41.400,00
	411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	506.715,00	549.660,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00	457.480,00
E7	Sonstige laufende Erträge	240.627,00		425.020,00			
	466120 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	240.627,00		425.020,00			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.078.200,86	6.727.480,00	7.289.060,00	7.098.430,00	7.256.650,00	7.376.660,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.932.743,85	5.037.710,00	5.601.850,00	5.333.000,00	5.487.500,00	5.614.000,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	160.966,85	140.740,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00	145.300,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2.824.350,00	2.894.400,00	3.253.270,00	3.112.600,00	3.205.300,00	3.281.200,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	1.947.427,00	2.002.570,00	2.203.280,00	2.075.100,00	2.136.900,00	2.187.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.932.743,85	5.037.710,00	5.601.850,00	5.333.000,00	5.487.500,00	5.614.000,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.145.457,01	1.689.770,00	1.687.210,00	1.765.430,00	1.769.150,00	1.762.660,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	217,75	200,00	700,00	500,00	500,00	500,00
	472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen - Stundungszinsen	217,75	200,00	700,00	500,00	500,00	500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	217,75	200,00	700,00	500,00	500,00	500,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.145.674,76	1.689.970,00	1.687.910,00	1.765.930,00	1.769.650,00	1.763.160,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.145.674,76	1.689.970,00	1.687.910,00	1.765.930,00	1.769.650,00	1.763.160,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.883.600,93	1.689.970,00	1.262.890,00	1.765.930,00	1.769.650,00	1.763.160,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.883.600,93	1.689.970,00	1.262.890,00	1.765.930,00	1.769.650,00	1.763.160,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.883.600,93	1.689.970,00	1.262.890,00	1.765.930,00	1.769.650,00	1.763.160,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.346,11	2.560,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	471510 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	4,57	10,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	471520 Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Sparkassen	160,54	50,00	950,00	450,00	450,00	450,00
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.181,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	45.402,18	61.700,00	74.690,00	104.160,00	144.420,00	227.110,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		16.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.816,02	16.150,00	15.470,00	20.580,00	25.440,00	26.580,00
	575140 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	28.206,16	27.550,00	57.220,00	81.580,00	116.980,00	198.530,00
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	380,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 40.056,07	- 59.140,00	- 69.690,00	- 99.660,00	- 139.920,00	- 222.610,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 40.056,07	- 59.140,00	- 69.690,00	- 99.660,00	- 139.920,00	- 222.610,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 40.056,07	- 59.140,00	- 69.690,00	- 99.660,00	- 139.920,00	- 222.610,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.760,25	- 59.140,00	- 69.690,00	- 99.660,00	- 139.920,00	- 222.610,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 37.760,25	- 59.140,00	- 69.690,00	- 99.660,00	- 139.920,00	- 222.610,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		1.860.000,00	860.000,00	1.250.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		1.860.000,00	860.000,00	1.250.000,00	2.900.000,00	2.000.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	78.556,24	82.110,00	103.590,00	117.100,00	139.310,00	203.680,00
	792523 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre			20.230,00	20.850,00	21.500,00	22.160,00
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	78.556,24	82.110,00	83.360,00	96.250,00	117.810,00	181.520,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 78.556,24	1.777.890,00	756.410,00	1.132.900,00	2.760.690,00	1.796.320,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 78.556,24	1.777.890,00	756.410,00	1.132.900,00	2.760.690,00	1.796.320,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 78.556,24	1.777.890,00	756.410,00	1.132.900,00	2.760.690,00	1.796.320,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 116.316,49	- 141.250,00	- 173.280,00	- 216.760,00	- 279.230,00	- 426.290,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2026

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6260 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
476000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
E20 Ordentliches Ergebnis	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	51.153,89	56.700,00	61.740,00	67.170,00	72.590,00	78.020,00