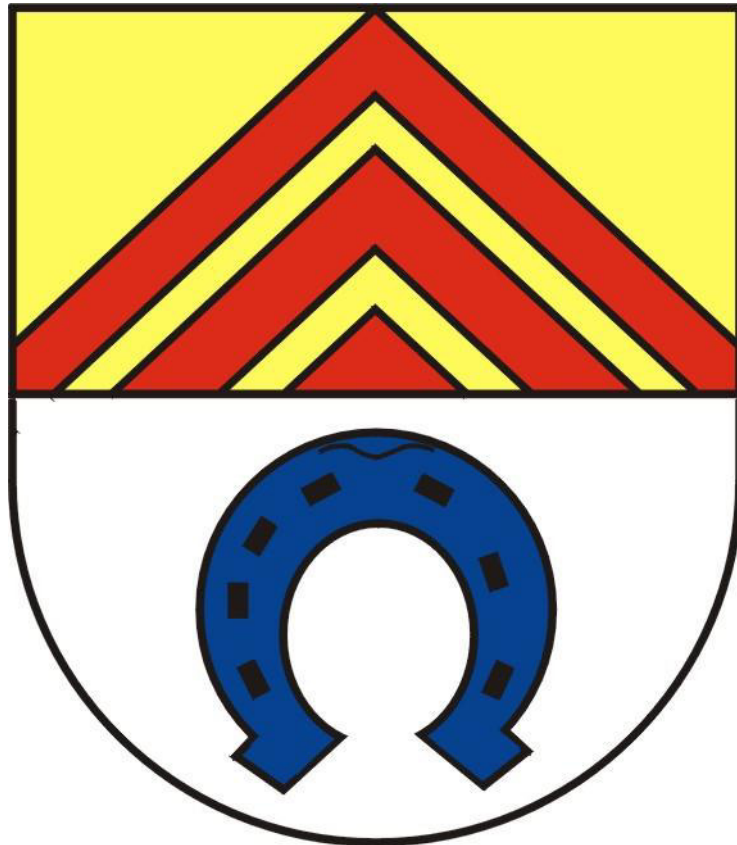


# Ortsgemeinde Lemberg



## 1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2026

---

# Vorbericht

---

# Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Lmeberg für das Haushaltsjahr 2026

## Erläuterungen des Nachtragsplanes für das Haushaltsjahr 2026

Der vorliegende Haushaltsplan wurde unter Berücksichtigung der aktuellen finanziellen Rahmenbedingungen sowie der maßgeblichen gesetzlichen Vorgaben aufgestellt.

Ein wesentlicher Bestandteil des Haushalts ist die Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen des RZN-Förderprogramms. Die entsprechenden Projekte wurden veranschlagt und bilden einen wichtigen Baustein zur nachhaltigen Entwicklung der kommunalen Infrastruktur. Die Finanzierung erfolgt unter Einbeziehung der vorgesehenen Fördermittel sowie der erforderlichen Eigenanteile der Gemeinde.

Darüber hinaus ist die Maßnahme „Sanierung der Burg mit BLIZ“ im Haushaltsplan berücksichtigt. Diese Maßnahme dient der Sicherung und Weiterentwicklung eines bedeutenden kommunalen Objekts und trägt sowohl zur Erhaltung des kulturellen Erbes als auch zur touristischen Attraktivität der Gemeinde bei. Die hierfür vorgesehenen Aufwendungen und zu erwarteten Zuwendungen sind entsprechend eingeplant.

Die Ansätze der Steuereinnahmen wurden auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung vom November 2025 fortgeschrieben. Dabei wurden insbesondere die erwarteten Entwicklungen bei den Gemeindeanteilen der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer sowie den Realsteuern berücksichtigt. Bei den Umlageverpflichtungen wurde bei der Verbandsgemeindeumlage eine Erhöhung um 3 Punkte eingeplant.

Zudem wurde im vorliegenden Haushaltsplan die Einführung differenzierter Hebesätze berücksichtigt. Die Anpassung der Hebesätze erfolgt im Einklang mit den gesetzlichen Vorgaben und dient einer verursachungsgerechten sowie ausgewogenen Belastung der Steuerpflichtigen. Die entsprechenden Auswirkungen auf die Ertragslage sind im Haushaltsplan dargestellt.

Folgende Maßnahme sind im Haushaltsplan veranschlagt.

<b>Unterhaltungsmaßnahmen 2026</b>	<b>veranschlagte Mittel</b>	<b>Förderung</b>
Heizung kath. Kindergarten	75.000 €	51.600 €
Fenster mit Beschattung kath. Kindergarten	100.000 €	0,00 €
Bauplanungsleistungen und städtebauliche Konzepte sowie Satzungen	30.000 €	0,00 €
Sanierung Außenfassade BLIZ	188.020 €	187.615 €
Sanierung Gewölbe Burg	100.800 €	67.900 €
Sanierung Treppenweg	10.000 €	10.000 €
Sanierung Friedhofsmauer Kettrichhof	120.000 €	I-Stock beantragt €
<b>Investitionsmaßnahmen 2026</b>	<b>veranschlagte Mittel</b>	<b>Förderung</b>
Bühne für Halle	35.755 €	18.170 €
Sitzgarnituren und Tische	11.770 €	7.570 €
Bewegungsplatz Lemberger Weiher	21.000 €	18.700 €

**Im Ergebnishaushalt 2026** ist durch die Einführung der differenzierten Hebesätze bei der Grundsteuer B mit Mehrerträgen i. H. v. rd. 55.000 € zu rechnen. Bei der Schlüsselzuweisung B ist gegenüber der ursprünglichen Planung mit Mindererträge i. H. v. rd. 73.000 € zu rechnen. Dies liegt hauptsächlich daran, dass die Steuerkraft in 2025 höher ist als ursprünglich geplant. Bei dem Umlageverpflichtungen ist mit Mehraufwendungen von insgesamt. rd. 167.000 € zu rechnen.

**Durch die genannten Punkte und die o. g. Maßnahmen ergibt sich in 2026 eine Verschlechterung des Ergebnishaushaltes um 426.677 € auf einen Jahresfehlbetrag i. H. v. 321.487 €.**

**Der ordentlichen Finanzhaushalt 2026** verschlechtert sich durch die oben genannten Punkte um 426.677 € auf -111.047 €.

Des Weiteren wurden Investitionsmaßnahmen neu veranschlagt. Hierzu wird auf die Investitionsübersicht und die Beschlussvorlage verwiesen. Durch die neuen Investitionsmaßnahmen erhöht sich der Darlehensbedarf in 2026 um 24.015 €.

Entwicklung Kassenstand:

	Tatsächlicher Kas- senstand	Eigene Hochrech- nung Einzahlung WKB	Bereinigter Kas- senbestand
31.12.2022	-1.094.896,86 €	173.997,63 €	-1.268.894,49 €
31.12.2023	-805.171,05 €	316.311,42 €	-1.121.482,47 €
31.12.2024	-474.896,37 €	498.991,04 €	-973.887,41 €
31.12.2025	-538.072,28 €	704.460,97 €	-1.242.533,25 €
31.12.2026	-752.178,28 €	773.460,97 €	-1.525.639,25 €

Entwicklung der Schulden:

31.12.2022	3.577.568,71 €
31.12.2023	3.362.266,05 €
31.12.2024	3.140.287,92 €
31.12.2025	3.334.849,92 €
31.12.2026	3.308.035,92 €

Ortsgemeinde: Lemberg

Entwicklung Steuern, Umlagen

Produkt: 61100

	2023			2024			2025		
	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz Planabweichung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz Planabweichung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz Planabweichung
<b>Erträge</b>									
401100 Grundsteuer A	13.395,00 €	13.875,84 €	480,84 €	13.395,00 €	13.613,81 €	218,81 €	18.660,00 €	19.001,93 €	341,93 €
401200 Grundsteuer B	625.715,00 €	630.094,67 €	4.379,67 €	638.485,00 €	647.904,68 €	9.419,68 €	689.435,00 €	701.289,89 €	11.854,89 €
401300 Gewerbesteuer	419.045,00 €	576.276,06 €	157.231,06 €	419.045,00 €	738.836,48 €	319.791,48 €	580.000,00 €	571.734,97 €	-8.265,03 €
402100 Gem.anteil Einkommenst.	1.770.210,00 €	1.792.747,65 €	22.537,65 €	1.846.310,00 €	1.888.482,46 €	42.172,46 €	1.983.685,00 €	2.011.303,13 €	27.618,13 €
402200 Gem.anteil Umsatzst.	56.040,00 €	56.097,86 €	57,86 €	58.390,00 €	56.095,41 €	-2.294,59 €	56.045,00 €	57.690,97 €	1.645,97 €
403300 Hundesteuer	21.340,00 €	21.245,00 €	-95,00 €	21.340,00 €	21.373,41 €	33,41 €	31.710,00 €	32.870,00 €	1.160,00 €
405210 Familienleistungsausgleich	205.970,00 €	198.318,18 €	-7.651,82 €	197.700,00 €	249.319,77 €	51.619,77 €	215.680,00 €	218.354,72 €	2.674,72 €
411110 Schlüsselzuweisungen A	860.780,00 €	877.127,00 €	16.347,00 €	784.680,00 €	904.636,00 €	119.956,00 €	758.630,00 €	758.293,00 €	-337,00 €
411120 Schlüsselzuweisungen B2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190.350,00 €	0,00 €	-190.350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
411120 Schlüsselzuweisungen B	0,00 €	14.979,00 €	14.979,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
411300 Zuweisung zentrale Orte	190.350,00 €	175.207,00 €	-15.143,00 €		152.614,00 €	152.614,00 €	144.170,00 €	145.546,00 €	1.376,00 €
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.162.845,00 €</b>	<b>4.355.968,26 €</b>	193.123,26 €	<b>4.169.695,00 €</b>	<b>4.672.876,02 €</b>	503.181,02 €	<b>4.478.015,00 €</b>	<b>4.516.084,61 €</b>	38.069,61 €
<b>Aufwendungen</b>									
543100 Gewerbesteuerumlage	43.010,00 €	48.168,50 €	5.158,50 €	43.010,00 €	65.410,82 €	22.400,82 €	51.220,00 €	54.088,31 €	2.868,31 €
544210 Kreisumlage	1.864.000,00 €	1.871.328,00 €	7.328,00 €	1.864.000,00 €	2.027.719,00 €	163.719,00 €	2.040.710,00 €	2.041.206,00 €	496,00 €
544230 Verbandsgemeindeuml.	1.366.930,00 €	1.372.307,00 €	5.377,00 €	1.366.930,00 €	1.351.812,00 €	-15.118,00 €	1.356.115,00 €	1.360.804,00 €	4.689,00 €
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.273.940,00 €</b>	<b>3.291.803,50 €</b>	<b>17.863,50 €</b>	<b>3.273.940,00 €</b>	<b>3.444.941,82 €</b>	<b>171.001,82 €</b>	<b>3.448.045,00 €</b>	<b>3.456.098,31 €</b>	<b>8.053,31 €</b>
<b>Überschuss</b>	<b>888.905,00 €</b>	<b>1.064.164,76 €</b>	<b>175.259,76 €</b>	<b>895.755,00 €</b>	<b>1.227.934,20 €</b>	<b>332.179,20 €</b>	<b>1.029.970,00 €</b>	<b>1.059.986,30 €</b>	<b>30.016,30 €</b>

	2026			2027	2028
	Planansatz	Veränderung d.	Planansatz	Planansatz	Planansatz
	2026	NT-Plan	neu		
<b>Erträge</b>					
401100 Grundsteuer A	18.660,00 €	0,00 €	18.660,00 €	18.660,00 €	18.660,00 €
401200 Grundsteuer B	689.435,00 €	-689.435,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
401600 Grundsteuer B Wohngrundstücke	0,00 €	622.460,00 €	622.460,00 €	622.460,00 €	622.460,00 €
401700 Grundsteuer B Nichtwohngrundstücke	0,00 €	128.415,00 €	128.415,00 €	128.415,00 €	128.415,00 €
401300 Gewerbesteuer	580.000,00 €	0,00 €	580.000,00 €	580.000,00 €	580.000,00 €
402100 Gem.anteil Einkommenst.	2.090.180,00 €	-11.835,00 €	2.078.345,00 €	2.151.880,00 €	2.221.185,00 €
402200 Gem.anteil Umsatzst.	57.330,00 €	11.230,00 €	68.560,00 €	84.465,00 €	93.140,00 €
403300 Hundesteuer	31.710,00 €	0,00 €	31.710,00 €	31.710,00 €	31.710,00 €
405210 Familienleistungsausgleich	215.530,00 €	0,00 €	215.530,00 €	220.600,00 €	227.360,00 €
411110 Schlüsselzuweisungen A	881.415,00 €	-73.797,00 €	807.618,00 €	830.415,00 €	760.530,00 €
411300 Zuweisung zentrale Orte	144.170,00 €	49.010,00 €	193.180,00 €	193.180,00 €	193.180,00 €
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.708.430,00 €</b>	<b>36.048,00 €</b>	<b>4.744.478,00 €</b>	4.861.785,00 €	4.876.640,00 €
<b>Aufwendungen</b>					
543100 Gewerbesteuerumlage	51.220,00 €	0,00 €	51.220,00 €	51.220,00 €	51.220,00 €
544210 Kreisumlage	2.034.175,00 €	23.240,00 €	2.057.415,00 €	2.057.415,00 €	2.057.415,00 €
544230 Verbandsgemeindeuml.	1.356.115,00 €	144.080,00 €	1.500.195,00 €	1.500.195,00 €	1.500.195,00 €
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.441.510,00 €</b>	<b>167.320,00 €</b>	<b>3.608.830,00 €</b>	<b>3.608.830,00 €</b>	<b>3.608.830,00 €</b>
<b>Überschuss</b>	<b>1.266.920,00 €</b>	<b>-131.272,00 €</b>	<b>1.135.648,00 €</b>	<b>1.252.955,00 €</b>	<b>1.267.810,00 €</b>

---

# Nachtragshaushaltssatzung

---



# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Lemberg für das Jahr 2026 vom .....

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung, folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden nun festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026

	gegenüber bisher	Verändert um	nunmehr festgesetzt
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.418.300 €	+ 352.663 €	2.015.348 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	5.313.110 €	+ 779.340 €	1.802.725 €
der Jahresfehlbedarf auf	105.190 €	-426.677 €	321.487 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	315.630 €	-426.677 €	-111.047 €
die Einzahlungen aus	281.770 €	+44.510 €	326.280 €
Investitionstätigkeiten auf			
die Auszahlungen aus	334.000 €	+68.525 €	402.525 €
Investitionstätigkeiten auf			
der Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus	-52.230€	-24.015 €	-76.245 €
Investitionstätigkeiten auf			
der Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus	-263.400 €	+450.692 €	187.292 €
Finanzierungstätigkeiten auf			

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird mit dem Nachtragsplan nun festgesetzt:

	Jahr 2026		
zinslose Kredite von bisher	0 €	auf	0 €
verzinsten Kredite von bisher	138.780 €	auf	162.795 €
zusammen von bisher	138.780 €	auf	162.795 €

## § 3 unverändert

## § 4 Steuersätze

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

Grundsteuer A	<b>von bisher</b>	<b>350 v. H.</b>	<b>auf</b>	<b>350 v. H.</b>
Grundsteuer B für unbebaute Grundstücke i. S. d. § 246 BewG	<b>von bisher</b>	<b>680 v. H.</b>	<b>auf</b>	<b>680 v. H.</b>
Grundsteuer B für bebaute Grundstücke i. S. d. § 249 BewG Abs. 1 Nr. 1 bis 4 BewG (Wohngrundstücke)	<b>von bisher</b>	<b>680 v. H.</b>	<b>auf</b>	<b>680 v. H.</b>
Grundsteuer B für bebaute Grundstücke i. S. d. § 249 BewG Abs. 1 Nr. 5 bis 8 BewG (Nichtwohngrundstücke)	<b>von bisher</b>	<b>680 v. H.</b>	<b>auf</b>	<b>1.200 v. H.</b>
Gewerbsteuer	<b>von bisher</b>	<b>385 v. H.</b>	<b>auf</b>	<b>385 v. H.</b>

Die Festlegung der Steuersätze für die Grund- und Gewerbesteuer erfolgte für das Haushaltsjahr 2026 in einer gesonderten Hebesatzsatzung. Die Darstellung der Hebesätze in der Nachtragshaushaltssatzung erfolgt nur deklaratorisch.

Die Hundesteuer für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden bleibt für das Haushaltsjahr 2026 **unverändert**.

## §§ 5 und 6 - unverändert

## § 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 7.495.885,14 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 7.033.319,14 € und zum 31.12.2026 6.711.832,14 €

## §§ 8 und 9 - unverändert

Lemberg, den .....

---

Martin Niebuhr, Ortsbürgermeister

---

# **Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt**

---

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Lemberg

## 1. Nachtragsplan 2025/2026

5 Lemberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.626,02	3.575.215,00	3.682.845,00	+ 60.835,00	3.743.680,00	3.838.190,00	3.922.930,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.378.837,24	1.090.540,00	1.213.325,00	+ 291.828,00	1.505.153,00	1.261.335,00	1.055.950,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.796,00	388.530,00	388.530,00		388.530,00	388.530,00	388.530,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.233,92	26.530,00	26.530,00		26.530,00	26.530,00	26.530,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.800,00	147.700,00	7.700,00		7.700,00	7.700,00	7.700,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	195.335,49	103.655,00	97.655,00		97.655,00	97.655,00	97.655,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.563.628,67</b>	<b>5.332.170,00</b>	<b>5.416.585,00</b>	<b>+ 352.663,00</b>	<b>5.769.248,00</b>	<b>5.619.940,00</b>	<b>5.499.295,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	344.764,00	352.530,00	354.385,00		354.385,00	354.385,00	354.385,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.089,49	941.020,00	496.640,00	+ 582.020,00	1.078.660,00	528.240,00	481.740,00	
E11	Abschreibungen	536.808,66	598.425,00	598.425,00		598.425,00	598.245,00	598.245,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.656.577,39	3.628.461,00	3.617.570,00	+ 167.320,00	3.784.890,00	3.784.890,00	3.784.890,00	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	84.911,67	181.685,00	151.685,00	+ 30.000,00	181.685,00	151.685,00	52.685,00	
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.267.151,21</b>	<b>5.702.121,00</b>	<b>5.218.705,00</b>	<b>+ 779.340,00</b>	<b>5.998.045,00</b>	<b>5.417.445,00</b>	<b>5.271.945,00</b>	
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>296.477,46</b>	<b>- 369.951,00</b>	<b>197.880,00</b>	<b>- 426.677,00</b>	<b>- 228.797,00</b>	<b>202.495,00</b>	<b>227.350,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.398,50	1.715,00	1.715,00		1.715,00	1.715,00	1.715,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	108.179,34	94.330,00	94.405,00		94.405,00	92.805,00	86.945,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 106.780,84</b>	<b>- 92.615,00</b>	<b>- 92.690,00</b>		<b>- 92.690,00</b>	<b>- 91.090,00</b>	<b>- 85.230,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>189.696,62</b>	<b>- 462.566,00</b>	<b>105.190,00</b>	<b>- 426.677,00</b>	<b>- 321.487,00</b>	<b>111.405,00</b>	<b>142.120,00</b>	
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>189.696,62</b>	<b>- 462.566,00</b>	<b>105.190,00</b>	<b>- 426.677,00</b>	<b>- 321.487,00</b>	<b>111.405,00</b>	<b>142.120,00</b>	
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>405.712,90</b>	<b>- 252.126,00</b>	<b>315.630,00</b>	<b>- 426.677,00</b>	<b>- 111.047,00</b>	<b>321.665,00</b>	<b>352.380,00</b>	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.250,00	257.750,00	72.770,00	+ 44.510,00	117.280,00	9.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	213.151,63	209.000,00	209.000,00		209.000,00	209.000,00	209.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	484,17							
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>217.885,80</b>	<b>466.750,00</b>	<b>281.770,00</b>	<b>+ 44.510,00</b>	<b>326.280,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>209.000,00</b>	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	70.766,57	477.000,00	334.000,00	+ 68.525,00	402.525,00	12.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.766,57</b>	<b>477.000,00</b>	<b>334.000,00</b>	<b>+ 68.525,00</b>	<b>402.525,00</b>	<b>12.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>147.119,23</b>	<b>- 10.250,00</b>	<b>- 52.230,00</b>	<b>- 24.015,00</b>	<b>- 76.245,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>209.000,00</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>552.832,13</b>	<b>- 262.376,00</b>	<b>263.400,00</b>	<b>- 450.692,00</b>	<b>- 187.292,00</b>	<b>527.665,00</b>	<b>561.380,00</b>	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		404.260,00	138.780,00	+ 24.015,00	162.795,00	3.000,00		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	221.978,13	209.698,00	189.609,00		189.609,00	196.269,00	198.400,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Lemberg

## 1. Nachtragsplan 2025/2026

5 Lemberg

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdatei des Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2024	2025				2027	2028	2029
F37	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	- 221.978,13	194.562,00	- 50.829,00	+ 24.015,00	- 26.814,00	- 193.269,00	- 198.400,00	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 579,32							
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 330.274,68	67.814,00	- 212.571,00	+ 426.677,00	214.106,00	- 334.396,00	- 362.980,00	
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 552.832,13</b>	<b>262.376,00</b>	<b>- 263.400,00</b>	<b>+ 450.692,00</b>	<b>187.292,00</b>	<b>- 527.665,00</b>	<b>- 561.380,00</b>	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 579,32							
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 553.411,45</b>	<b>262.376,00</b>	<b>- 263.400,00</b>	<b>+ 450.692,00</b>	<b>187.292,00</b>	<b>- 527.665,00</b>	<b>- 561.380,00</b>	
F43	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	183.734,77	- 461.824,00	126.021,00	- 426.677,00	- 300.656,00	125.396,00	153.980,00	
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		19.818,90	19.818,90		19.818,90	19.818,90	19.818,90	19.818,90

---

# **Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte**

---

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Lemberg

## 1. Nachtragsplan 2025/2026

5 Lemberg

Teilhaushalt: 1 allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdatei des Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdatei des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2024	2025				2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	110.983,24	187.740,00	187.740,00	+ 316.615,00	504.355,00	237.740,00	102.240,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.796,00	388.530,00	388.530,00		388.530,00	388.530,00	388.530,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.233,92	26.530,00	26.530,00		26.530,00	26.530,00	26.530,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.800,00	147.700,00	7.700,00		7.700,00	7.700,00	7.700,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	195.335,49	103.655,00	97.655,00		97.655,00	97.655,00	97.655,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>680.148,65</b>	<b>854.155,00</b>	<b>708.155,00</b>	<b>+ 316.615,00</b>	<b>1.024.770,00</b>	<b>758.155,00</b>	<b>622.655,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	344.764,00	352.530,00	354.385,00		354.385,00	354.385,00	354.385,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.089,49	941.020,00	496.640,00	+ 582.020,00	1.078.660,00	528.240,00	481.740,00	
E11	Abschreibungen	536.808,66	598.425,00	598.425,00		598.425,00	598.245,00	598.245,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	211.635,57	176.060,00	176.060,00		176.060,00	176.060,00	176.060,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	61.421,00	181.685,00	151.685,00	+ 30.000,00	181.685,00	151.685,00	52.685,00	
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.798.718,72</b>	<b>2.249.720,00</b>	<b>1.777.195,00</b>	<b>+ 612.020,00</b>	<b>2.389.215,00</b>	<b>1.808.615,00</b>	<b>1.663.115,00</b>	
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.118.570,07</b>	<b>- 1.395.565,00</b>	<b>- 1.069.040,00</b>	<b>- 295.405,00</b>	<b>- 1.364.445,00</b>	<b>- 1.050.460,00</b>	<b>- 1.040.460,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		15,00	15,00		15,00	15,00	15,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>		<b>15,00</b>	<b>15,00</b>		<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.118.570,07</b>	<b>- 1.395.550,00</b>	<b>- 1.069.025,00</b>	<b>- 295.405,00</b>	<b>- 1.364.430,00</b>	<b>- 1.050.445,00</b>	<b>- 1.040.445,00</b>	
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.118.570,07</b>	<b>- 1.395.550,00</b>	<b>- 1.069.025,00</b>	<b>- 295.405,00</b>	<b>- 1.364.430,00</b>	<b>- 1.050.445,00</b>	<b>- 1.040.445,00</b>	
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 875.337,69</b>	<b>- 1.185.110,00</b>	<b>- 858.585,00</b>	<b>- 295.405,00</b>	<b>- 1.153.990,00</b>	<b>- 840.185,00</b>	<b>- 830.185,00</b>	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.250,00	257.750,00	72.770,00	+ 44.510,00	117.280,00	9.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	213.151,63	209.000,00	209.000,00		209.000,00	209.000,00	209.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	484,17							
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>217.885,80</b>	<b>466.750,00</b>	<b>281.770,00</b>	<b>+ 44.510,00</b>	<b>326.280,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>209.000,00</b>	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	70.766,57	477.000,00	334.000,00	+ 68.525,00	402.525,00	12.000,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.766,57</b>	<b>477.000,00</b>	<b>334.000,00</b>	<b>+ 68.525,00</b>	<b>402.525,00</b>	<b>12.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>147.119,23</b>	<b>- 10.250,00</b>	<b>- 52.230,00</b>	<b>- 24.015,00</b>	<b>- 76.245,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>209.000,00</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 728.218,46</b>	<b>- 1.195.360,00</b>	<b>- 910.815,00</b>	<b>- 319.420,00</b>	<b>- 1.230.235,00</b>	<b>- 634.185,00</b>	<b>- 621.185,00</b>	

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Lemberg

## 1. Nachtragsplan 2025/2026

5 Lemberg

Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.626,02	3.575.215,00	3.682.845,00	+ 60.835,00	3.743.680,00	3.838.190,00	3.922.930,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.267.854,00	902.800,00	1.025.585,00	- 24.787,00	1.000.798,00	1.023.595,00	953.710,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.883.480,02</b>	<b>4.478.015,00</b>	<b>4.708.430,00</b>	<b>+ 36.048,00</b>	<b>4.744.478,00</b>	<b>4.861.785,00</b>	<b>4.876.640,00</b>	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.444.941,82	3.452.401,00	3.441.510,00	+ 167.320,00	3.608.830,00	3.608.830,00	3.608.830,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	23.490,67							
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.468.432,49</b>	<b>3.452.401,00</b>	<b>3.441.510,00</b>	<b>+ 167.320,00</b>	<b>3.608.830,00</b>	<b>3.608.830,00</b>	<b>3.608.830,00</b>	
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.415.047,53</b>	<b>1.025.614,00</b>	<b>1.266.920,00</b>	<b>- 131.272,00</b>	<b>1.135.648,00</b>	<b>1.252.955,00</b>	<b>1.267.810,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.398,50	1.700,00	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	108.179,34	94.330,00	94.405,00		94.405,00	92.805,00	86.945,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 106.780,84</b>	<b>- 92.630,00</b>	<b>- 92.705,00</b>		<b>- 92.705,00</b>	<b>- 91.105,00</b>	<b>- 85.245,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.308.266,69</b>	<b>932.984,00</b>	<b>1.174.215,00</b>	<b>- 131.272,00</b>	<b>1.042.943,00</b>	<b>1.161.850,00</b>	<b>1.182.565,00</b>	
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.308.266,69</b>	<b>932.984,00</b>	<b>1.174.215,00</b>	<b>- 131.272,00</b>	<b>1.042.943,00</b>	<b>1.161.850,00</b>	<b>1.182.565,00</b>	
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.281.050,59</b>	<b>932.984,00</b>	<b>1.174.215,00</b>	<b>- 131.272,00</b>	<b>1.042.943,00</b>	<b>1.161.850,00</b>	<b>1.182.565,00</b>	
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.281.050,59</b>	<b>932.984,00</b>	<b>1.174.215,00</b>	<b>- 131.272,00</b>	<b>1.042.943,00</b>	<b>1.161.850,00</b>	<b>1.182.565,00</b>	

---

# **Produktergebnis- und Produktfinanzhaushalte mit Einzelkonten**

---

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3655	Förderung anderer Träger	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land / Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kindertagesstättengesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Entwicklung von Kindern zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Menschen. Der Förderantrag umfasst die Säulen Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes.		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3655 Förderung anderer Träger:</b>					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2026	4.710,00	51.100,00		55.810,00
	2026		51.100,00		51.100,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	425,00			425,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	5.135,00	51.100,00		56.235,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2026	23.850,00	171.200,00		195.050,00
	2026	3.800,00	171.200,00		175.000,00
E11 Abschreibungen	2026	12.605,00			12.605,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026	51.000,00			51.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	970,00			970,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	88.425,00	171.200,00		259.625,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 83.290,00	- 120.100,00		- 203.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 83.290,00	- 120.100,00		- 203.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 2.973,00			- 2.973,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 86.263,00	- 120.100,00		- 206.363,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	2026				
	2026				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 3655 Förderung anderer Träger:

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2026 2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3655 Förderung anderer Träger:

36551 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025 - Heizung 80.000 €
36551 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2027 Sandkasten und Spielgeräte (RZN)

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>36551</b>	<b>Förderung anderer Träger kath.</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 36551 Förderung anderer Träger kath.:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	2026 2026	4.710,00	51.100,00 <i>51.100,00</i>		55.810,00 <i>51.100,00</i>
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	425,00			425,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	5.135,00	51.100,00		56.235,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	2026 2026	23.850,00 <i>3.800,00</i>	171.200,00 <i>171.200,00</i>		195.050,00 <i>175.000,00</i>
E11 Abschreibungen	2026	12.605,00			12.605,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026	51.000,00			51.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	970,00			970,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	88.425,00	171.200,00		259.625,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 83.290,00	- 120.100,00		- 203.390,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 83.290,00	- 120.100,00		- 203.390,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 2.973,00			- 2.973,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 86.263,00	- 120.100,00		- 206.363,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	2026 2026				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	2026 2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 78.368,00	- 120.100,00		- 198.468,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36551 Förderung anderer Träger kath.:</b>		
36551 . 523130	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	2025 - Heizung 80.000 €

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5112	Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung der Neuaufstellung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes der Verbandsgemeinde incl. allen erforderlichen Beplänen (z. B. Landschaftsplan). Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen, Verfahrenssteuerung nach dem BauGB, Mitwirkung und Abfassung von Textteilen, Abwägungsvorlagen, Beauftragung und Abrechnung der Honorare von Architekten, Ingenieuren und Fachgutachtern.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund / Land / Verbandsgemeinde / Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch (BauGB) / Beschluss des Gemeinderates / Landesbauordnung (LBauO) / Landeswassergesetz (LWG) / Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung / Ortsgemeinde(n)		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung einer geordneten Bebauung, sowohl in den beplanten als auch in den unbeplanten Bereichen.		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5112 Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung:</b>					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026		30.000,00		30.000,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	2026		30.000,00		30.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026		30.000,00		30.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2026		- 30.000,00		- 30.000,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5112 Kreientwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung:**

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026		- 30.000,00		- 30.000,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5112 Kreientwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung:**

51122 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Erstellen von Bauplanungsleistungen und städtebaulichen Konzepten und Satzungen
----------------	-------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>51122</b>	<b>Gemeindeentwicklung, städtebauliche Planung</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 51122 Gemeindeentwicklung, städtebauliche Planung:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026		30.000,00		30.000,00
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	2026		30.000,00		30.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026		30.000,00		30.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2026		- 30.000,00		- 30.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026		- 30.000,00		- 30.000,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51122 Gemeindeentwicklung, städtebauliche Planung:</b>		
51122 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Erstellen von Bauplanungsleistungen und städtebaulichen Konzepten und Satzungen

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5232	Denkmalpflege	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abwicklung der Sanierung und der Unterhaltung von unterschützgestellter, öffentlicher Einrichtungen und Anlagen. Unterhaltung und Sanierung/Restaurierung von unterschützgestellten Denkmälern, z. B. Burg. Erstellung von Dokumentationen, Erfassungen und Begründungen. Beratung, Unterstützung und Förderung zur Erhaltung von (privaten) Denkmälern Dritter.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund / Land / Landkreis / Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Denkmalschutzgesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Grundstückseigentümer/-nutzer / Pächter/-innen / Ortsgemeinde(n)		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Kostengünstige Pflege und Überwachung der unterschützgestellten Kulturdenkmäler bzw. Abwende von Gefahren für die Denkmäler		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5232 Denkmalpflege:</b>					
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026		255.515,00		255.515,00
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2026		50.400,00		50.400,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2026		205.115,00		205.115,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	8.600,00			8.600,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	8.600,00	255.515,00		264.115,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	7.710,00	286.820,00		294.530,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2026	2.000,00	286.820,00		288.820,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	145,00			145,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	7.855,00	286.820,00		294.675,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	745,00	- 31.305,00		- 30.560,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	745,00	- 31.305,00		- 30.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 21.400,00			- 21.400,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5232 Denkmalpflege:**

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5232 Denkmalpflege:**

52320 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Miete Funkturm</i>
52320 . 785710	<i>Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	<i>Ausstattung Burgschänke</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>52320</b>	<b>Denkmalpflege</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 52320 Denkmalpflege:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026		255.515,00		255.515,00
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	2026		50.400,00		50.400,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2026		205.115,00		205.115,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	8.600,00			8.600,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	8.600,00	255.515,00		264.115,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	7.710,00	286.820,00		294.530,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2026	2.000,00	286.820,00		288.820,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	145,00			145,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	7.855,00	286.820,00		294.675,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	745,00	- 31.305,00		- 30.560,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	745,00	- 31.305,00		- 30.560,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 21.400,00			- 21.400,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 20.655,00	- 31.305,00		- 51.960,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 52320 Denkmalpflege:</b>		
52320 . 441200	Mieten und Pachten	Miete Funkturm
52320 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Ausstattung Burgschänke

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abwicklung des Baus, der Sanierung und der Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich Pflege von Begleitgrün und Ausgleichsflächen; Koordination von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie Verlegung von Ver- u. Entsorgungseinrichtungen		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land / Landkreis / Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschluss des Gemeinderates		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Bereitstellung notwendiger öffentlicher Verkehrsflächen in einem ordnungsgemäßen Zustand. Jederzeitige Gewährleistung der Begeh- und Befahrbarkeit von öffentlichen Verkehrsflächen.		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige <i>414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	2026	14.355,00	10.000,00		24.355,00
	2026		10.000,00		10.000,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	43.845,00			43.845,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	58.200,00	10.000,00		68.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen</i>	2026	5.000,00	5.000,00		10.000,00
	2026	5.000,00	5.000,00		10.000,00
E11 Abschreibungen	2026	90.560,00			90.560,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	95.560,00	5.000,00		100.560,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 37.360,00	5.000,00		- 32.360,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 37.360,00	5.000,00		- 32.360,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 94.521,00			- 94.521,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 131.881,00	5.000,00		- 126.881,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5411 Gemeindestraßen:

54117 . 523300	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung</i>	2025			
	<i>- Infrastrukturvermögen</i>		5.000 € - sonstiges		
			5.000 € - Sanierung Treppenweg		
		2026			
			10.000 € - Sanierung Treppenweg (RZN)		

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>54117</b>	<b>Gehwege</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 54117 Gehwege:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige 414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	2026 2026	14.355,00	10.000,00 10.000,00		24.355,00 10.000,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	43.845,00			43.845,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	58.200,00	10.000,00		68.200,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	2026 2026	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00		10.000,00 10.000,00
E11 Abschreibungen	2026	90.560,00			90.560,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	95.560,00	5.000,00		100.560,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 37.360,00	5.000,00		- 32.360,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 37.360,00	5.000,00		- 32.360,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 94.521,00			- 94.521,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 131.881,00	5.000,00		- 126.881,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 99.521,00	5.000,00		- 94.521,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54117 Gehwege:</b>		
54117 . 523300	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -Infrastrukturvermögen	2025 5.000 € - sonstiges 5.000 € - Sanierung Treppenweg 2026 10.000 € - Sanierung Treppenweg (RZN)

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bau, Unterhaltung und Organisation der Friedhöfe. Belegungsplanung und Vergabe von Nutzungsberechtigten aufgrund Satzungsregelungen, Abrechnung der Kosten und Gebühren.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde / Land		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bestattungsgesetz (BestG) / Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen / Bürger/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Effektiver und effizienter Einsatz des Personals. Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität.		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	8.850,00	119.000,00		127.850,00
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	2026	1.000,00	119.000,00		120.000,00
E11 Abschreibungen	2026	6.340,00			6.340,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	755,00			755,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	15.945,00	119.000,00		134.945,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 15.945,00	- 119.000,00		- 134.945,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 15.945,00	- 119.000,00		- 134.945,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 68.426,00			- 68.426,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 84.371,00	- 119.000,00		- 203.371,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):**

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald):**

55311 . 442420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>Zuwendung Sanierung Mauer Friedhof Lemberg -140.000 €</i>
55311 . 523120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>2025: Sanierung Mauer Friedhof Lemberg 280.000 € Sanierung Mauer Friedhof Kettrichhof 25.000 €</i>
55311 . 785930	<i>Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen</i>	<i>Erneuerung Zaunanlage Friedhof Lemberg</i>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>55311</b>	<b>Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 55311 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	8.850,00	119.000,00		127.850,00
523120 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	2026	1.000,00	119.000,00		120.000,00
E11 Abschreibungen	2026	6.340,00			6.340,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	755,00			755,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	15.945,00	119.000,00		134.945,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 15.945,00	- 119.000,00		- 134.945,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 15.945,00	- 119.000,00		- 134.945,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 68.426,00			- 68.426,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 84.371,00	- 119.000,00		- 203.371,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 78.031,00	- 119.000,00		- 197.031,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55311 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen:</b>		
55311 . 442420	<i>vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	<i>Zuwendung Sanierung Mauer Friedhof Lemberg -140.000 €</i>
55311 . 523120	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen</i>	<i>2025: Sanierung Mauer Friedhof Lemberg 280.000 € Sanierung Mauer Friedhof Kettrichhof 25.000 €</i>
55311 . 785930	<i>Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen</i>	<i>Erneuerung Zaunanlage Friedhof Lemberg</i>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2026

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abwicklung des Baues, der Sanierung und der Unterhaltung von öffentliche Einrichtungen (z. B. Grillhütten, Turmuhren, Brunnen, Containerstellplätze, Toiletten). Durchführung von Märkten. Bau , Unterhaltung, Betrieb und Organisation der Dofgemeinschaftshäuser und Mehrzweckhallen inkl. Nutzungsvergabe und Belegungsplan. Abrechnung der Kosten und Gebühren.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Benutzungsordnungen / Beschluss des Gemeinderates		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Bereitstellung von Dorfplätzen zur Abhaltung von Kerwen und anderen Veranstaltungen.		
Durch die Mitwirkung bei der Planung und Unterhaltung der öffentlichen Anlagen soll eine effiziente Umsetzung der Maßnahmen erreicht werden.		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	20.125,00			20.125,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	5.730,00			5.730,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	11.655,00			11.655,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026	2.300,00			2.300,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	39.810,00			39.810,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2026	7.590,00			7.590,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	58.435,00			58.435,00
E11 Abschreibungen	2026	45.030,00			45.030,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	5.020,00			5.020,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	116.075,00			116.075,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 76.265,00			- 76.265,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 76.265,00			- 76.265,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 33.919,00			- 33.919,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 110.184,00			- 110.184,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 85.279,00			- 85.279,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2026		44.510,00		44.510,00
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	2026		44.510,00		44.510,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		44.510,00		44.510,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026		68.525,00		68.525,00
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2026		47.525,00		47.525,00
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	2026		21.000,00		21.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		68.525,00		68.525,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		- 24.015,00		- 24.015,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	- 85.279,00	- 24.015,00		- 109.294,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 85.279,00			- 85.279,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

57312 . 462700	Versicherungserstattungen	Erstattung für Leitungsschaden DGH Langmühle
57312 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025 6.000 € - Leitungsschaden DGH Langmühle 8.000 € - Rissanierung Fassade DGH Langmühle 30.000 € - Austausch Heizung DGH Salzwoog
57312 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Machbarkeitsstudie FZH
57312 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2025 Geländer DGH Glashütte 2026 Bühnenelemente für Halle 35.755 € Sitzgarnituren und Tische 11.770 €

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>57312</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	17.165,00			17.165,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	5.600,00			5.600,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	7.065,00			7.065,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026	2.300,00			2.300,00
E7 Sonstige laufende Erträge	2026				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	32.130,00			32.130,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2026	7.590,00			7.590,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	48.465,00			48.465,00
E11 Abschreibungen	2026	35.195,00			35.195,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	4.910,00			4.910,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	96.160,00			96.160,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 64.030,00			- 64.030,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 64.030,00			- 64.030,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 32.276,00			- 32.276,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 96.306,00			- 96.306,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 78.276,00			- 78.276,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2026		25.740,00		25.740,00
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	2026		25.740,00		25.740,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		25.740,00		25.740,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026		47.525,00		47.525,00
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2026		47.525,00		47.525,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		47.525,00		47.525,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		- 21.785,00		- 21.785,00
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2026	- 78.276,00	- 21.785,00		- 100.061,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 78.276,00			- 78.276,00

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:</b>		
57312 . 462700	Versicherungserstattungen	Erstattung für Leitungsschaden DGH Langmühle
57312 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2025 6.000 € - Leitungsschaden DGH Langmühle 8.000 € - Rissanierung Fassade DGH Langmühle 30.000 € - Austausch Heizung DGH Salzwoog
57312 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Machbarkeitsstudie FZH

**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:**

57312 . 785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2025 Geländer DGH Glashütte 2026 Bühnenelemente für Halle 35.755 € Sitzgarnituren und Tische 11.770 €
----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>57319</b>	<b>Sonstiges</b>	<b>2026</b>

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 57319 Sonstiges:</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	2.960,00			2.960,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	130,00			130,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026	4.590,00			4.590,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	7.680,00			7.680,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	9.970,00			9.970,00
E11 Abschreibungen	2026	9.835,00			9.835,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026	110,00			110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	19.915,00			19.915,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 12.235,00			- 12.235,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	- 12.235,00			- 12.235,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 1.643,00			- 1.643,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 13.878,00			- 13.878,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	- 7.003,00			- 7.003,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2026		18.770,00		18.770,00
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	2026		18.770,00		18.770,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		18.770,00		18.770,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2026		21.000,00		21.000,00
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	2026		21.000,00		21.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		21.000,00		21.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026		- 2.230,00		- 2.230,00
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2026	- 7.003,00	- 2.230,00		- 9.233,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	- 7.003,00			- 7.003,00

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Verzinsung von Steuernachforderungen, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Verzinsung von Steuererstattungen.		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
Bund / Land / Landkreis / Landwirtschaftskammer / Ortsgemeinde / Verbandsgemeinde		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindeordnung (GemO) / Grundgesetz (GG) / Grundsteuergesetz (GrStG) / Gewerbesteuergesetz (GewStG) / Abgabenordnung / Haushaltssatzung / Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen / Verbandsgemeinde / Grundstückseigentümer/-nutzer / Gewerbetreibende		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherstellung der notwendigen Einnahmen zur Leistung der gesetzlichen vorgeschriebenen Pflicht- und Selbstverwaltungsaufgaben sowie freiwillige Leistungen		
<b>Qualitätsziele</b>		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2026	3.682.845,00	762.105,00	701.270,00	3.743.680,00	
401200 Grundsteuer B	2026	689.435,00		689.435,00		
401600 Grundsteuer B - Wohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 1 bis 4 BewG)	2026		622.460,00		622.460,00	
401700 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 5 bis 8 BewG)	2026		128.415,00		128.415,00	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2026	2.090.180,00		11.835,00	2.078.345,00	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2026	57.330,00	11.230,00		68.560,00	
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	2026	215.530,00			215.530,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	1.025.585,00	49.010,00	73.797,00	1.000.798,00	
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	2026	881.415,00		73.797,00	807.618,00	
411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	2026	144.170,00	49.010,00		193.180,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	4.708.430,00	811.115,00	775.067,00	4.744.478,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026	3.441.510,00	167.320,00		3.608.830,00	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2026	2.034.175,00	23.240,00		2.057.415,00	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2026	1.356.115,00	144.080,00		1.500.195,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026					

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

Bezeichnung	Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	3.441.510,00	167.320,00		3.608.830,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026				
F34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026				
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026				
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026				
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026				
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026				
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026				
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahr</b>	<b>Gegenüber bisher</b>	<b>Erhöht um</b>	<b>Vermindert um</b>	<b>Auf nunmehr festgesetzt</b>	
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2026	3.682.845,00	762.105,00	701.270,00	3.743.680,00	
401200 Grundsteuer B	2026	689.435,00		689.435,00		
401600 Grundsteuer B - Wohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 1 bis 4 BewG)	2026		622.460,00		622.460,00	
401700 Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke (i. S. v. § 248 i. V. m. § 249 Abs. 1 Nr. 5 bis 8 BewG)	2026		128.415,00		128.415,00	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2026	2.090.180,00		11.835,00	2.078.345,00	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2026	57.330,00	11.230,00		68.560,00	
405210 vom Land - Familienleistungsausgleich	2026	215.530,00			215.530,00	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	1.025.585,00	49.010,00	73.797,00	1.000.798,00	
411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	2026	881.415,00		73.797,00	807.618,00	
411300 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	2026	144.170,00	49.010,00		193.180,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	4.708.430,00	811.115,00	775.067,00	4.744.478,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026	3.441.510,00	167.320,00		3.608.830,00	
544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	2026	2.034.175,00	23.240,00		2.057.415,00	
544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	2026	1.356.115,00	144.080,00		1.500.195,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2026					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	3.441.510,00	167.320,00		3.608.830,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026					
E20 Ordentliches Ergebnis	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	2026					
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2026					
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2026					
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2026					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2026					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2026					
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2026					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2026	1.266.920,00	643.795,00	775.067,00	1.135.648,00	

---

# Investitionsübersicht

---

**Berechnung Kreditaufnahme für den Nachtragsplan 2026**  
**OG Lemberg**

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Darlehenssumme für Haushaltsplan 2025/2026	286.000,00 €	138.780,00 €	
Darlehensaufnahme aus 2023/2024	118.260,00 €		
<b>Summe für Haushaltsplan 2025/2026</b>	<b>404.260,00 €</b>	<b>138.780,00 €</b>	<b>0</b>
Erhöhung durch Nachtragsplan 2026			
Sandkasten und Spielgerät für kath. Kindergarten			<b>3.000,00 €</b>
Bühnenelemente für Halle		17.585,00 €	
Sitzgarnituren und Tische		4.200,00 €	
Bewegungsplatz Lemberger Weiher		2.230,00 €	
<b>Summe, zinspflichtiges Darlehen</b>	<b>404.260,00 €</b>	<b>162.795,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>

**Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026**  
**1. Nachtragsplan 2026**

04.05.2026  
14:51:09

5 Lemberg

Betragsangaben in EUR

<b>Leistung</b>										
<b>Massnahme</b>										
<b>Aus-/Einzahlungs- schlüssel</b>	<b>Ausz./Einz- Konto</b>	<b>Bilanz- Konto</b>	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Planjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>VE 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>	<b>Später</b>
<b>36551</b>	<b>Förderung anderer Träger kath.</b>									
<b>13</b>	<b>Erwerb bewegliches Vermögen, Bga</b>									
785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro								
	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	096000 Anlagen im Bau	2.238,80 2.238,80					12.000,00		
<i>Bemerkung: 2027 Sandkasten und Spielgeräte (RZN)</i>										
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>2.238,80</b>					<b>12.000,00</b>		
		<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>	<i>2.238,80</i>							
		<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	<i>- 0,00</i>					<i>12.000,00</i>		
681420	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land								
		233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen								9.000,00
<i>Bemerkung:</i>										
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>							<b>9.000,00</b>		
		<i>Gesamteinzahlungen im Hauptplan:</i>								
		<i>Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>						<i>9.000,00</i>		
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>2.238,80</b>					<b>3.000,00</b>		
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>	<i>2.238,80</i>							
		<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	<i>- 0,00</i>					<i>3.000,00</i>		



# Investitionen nach Buchungsstellen 2025 | 2026

## 1. Nachtragsplan 2026

04.05.2026  
14:51:09

5 Lemberg

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>57319</b>	<b>Sonstiges</b>									
<b>20</b>	<b>Bewegungsplatz Lemberger Weiher</b>									
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		35.000,00 35.000,00	21.000,00					
<i>Bemerkung:</i>										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>35.000,00</b>	<b>21.000,00</b>					
<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>				<i>35.000,00</i>						
<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>					<i>21.000,00</i>					
681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		14.000,00 14.000,00	18.770,00					
<i>Bemerkung:</i>										
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>14.000,00</b>	<b>18.770,00</b>					
<i>Gesamteinzahlungen im Hauptplan:</i>				<i>14.000,00</i>						
<i>Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>					<i>18.770,00</i>					
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>21.000,00</b>	<b>2.230,00</b>					
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>				<i>21.000,00</i>						
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>					<i>2.230,00</i>					
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>2.238,80</b>	<b>41.000,00</b>	<b>68.525,00</b>		<b>12.000,00</b>			
<i>Auszahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>			<i>2.238,80</i>	<i>41.000,00</i>						
<i>Differenz Auszahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			<i>- 0,00</i>		<i>68.525,00</i>		<i>12.000,00</i>			
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>				<b>14.000,00</b>	<b>44.510,00</b>		<b>9.000,00</b>			
<i>Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>				<i>14.000,00</i>						
<i>Differenz Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>					<i>44.510,00</i>		<i>9.000,00</i>			
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>2.238,80</b>	<b>27.000,00</b>	<b>24.015,00</b>		<b>3.000,00</b>			
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>			<i>2.238,80</i>	<i>27.000,00</i>						
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			<i>- 0,00</i>		<i>24.015,00</i>		<i>3.000,00</i>			

---

# **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals**

---

**Übersicht  
über die Entwicklung des Eigenkapitals**

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich= aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	7.306.188,52	
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	189.696,62	7.495.885,14
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-462.566,00	7.033.319,14
4	+ Ansatz für jahresergebnis des Haushaltsplanes	2026	-321.487,00	6.711.832,14
5	+ Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	111.405,00	6.823.237,14
6	+ geplantes Jahresergebnis des zweiten Haushaltsfolgejahres	2028	142.120,00	6.965.357,14
7	+ geplantes Jahresergebnis des dreitten Haushaltsfolgejahres	2029		

---

# **Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge**

---

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Sat 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Sat 1 Posten F 45 GemHVO)	
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	565.865,27	191.077,55		374.787,72
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	183.770,58	214.508,19		-30.737,61
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	216.998,50	215.302,66		1.695,84
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2024	90.593,07	221.978,13	19.819,00	-151.204,06
5	1. Haushaltsvorjahr (Hochrechnung)	2025	-163.277,07	206.508,90	19.819,00	-389.604,97
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-111.047,00	189.609,00	19.819,00	-320.475,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr 1 bis 6)					-515.538,08
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	321.655,00	196.269,00	19.819,00	105.567,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	352.380,00	198.400,00	19.819,00	134.161,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029				0,00
11	Summe					-275.810,08

In dem Jahresergebnis 2024 ist ein Betrag i. H. v. 210.604 € als Entschuldungshilfe des Landes enthalten.

RE 2024	301.197,07 €
abzgl. Zahlung PEK	210.604,00 €
bereinigtes Ergebnis	90.593,07 €

---

# **Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse**

---

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	415.499,48
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	201.862,76
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	361.027,99
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2024	189.696,62
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	-462.566,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres - einschl. Nachträge)	2026	-321.487,00
7	Zwischensumme		384.033,85
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	111.405,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	142.120,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)		
11	<b>Summe</b>		637.558,85

---

# **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

---

<b>Übersicht</b>				
<b>über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres</b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtler Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtler Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2025	2026	2026
in €				
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	3.140.287,92	3.334.849,92	3.308.035,92
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	474.896,37	538.072,28	752.178,28
	darunter:Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme	455.077,10	435.258,52	415.439,29
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>5</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>3.615.184,29</b>	<b>3.872.922,20</b>	<b>4.060.214,20</b>

---

# **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

---

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	vorl. Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachtrag	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>		
			90.593,07	-163.277,07	-111.047,00	321.655,00	352.380,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	221.978,13	206.508,90	176.134,00	178.164,00	180.295,00
	3	Mindes-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	19.819,00	19.819,00	19.819,00	19.819,00	19.819,00
	4	<b>Zwischensumme</b>	-151.204,06	-389.604,97	-307.000,00	123.672,00	152.266,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			13.475,00	18.105,00	18.105,00
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren 0)</b>	-151.204,06	-389.604,97	-320.475,00	105.567,00	134.161,00
		Endfällige Kredite				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>1</sup>	
		Jahr				Jahr 2021: hierzu wird auf die Übersicht	
		Jahr				Jahr 2022: der Verbindlichkeiten	
		Jahr				Jahr 2023: verwiesen	
		Jahr				Jahr 2024:	

Im vorläufigen Ergebnis (F 23) des Jahres 2024 ist ein Betrag i. H. v. 210.604 € (Zahlung PEK) in Abzug gebracht.