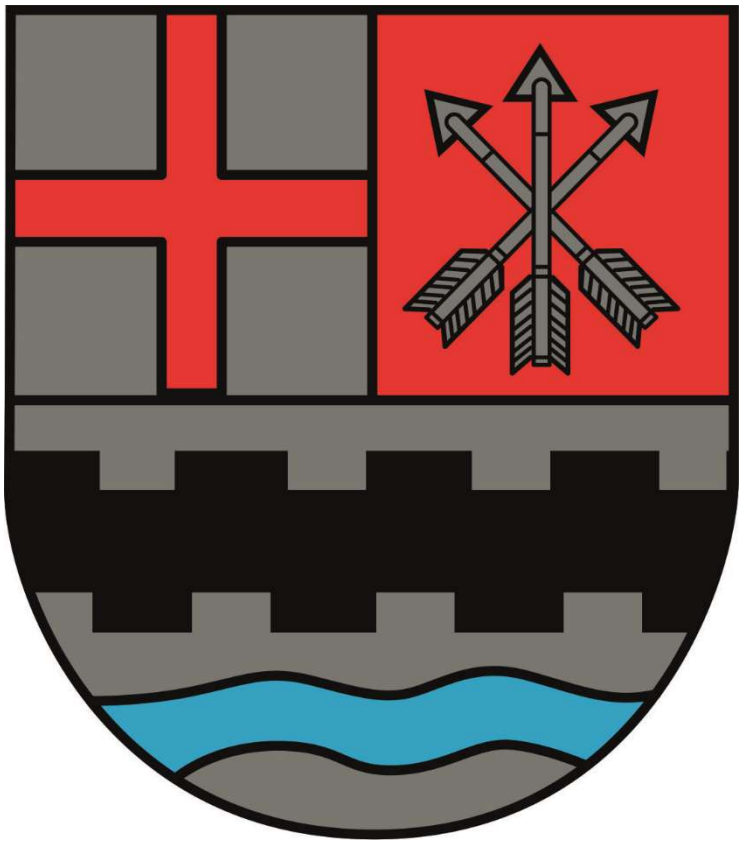
Ortsgemeinde Schnorbach



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Jahre 2026 und 2027

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Haushaltssatzung	5
2.	Vorbericht	7
3.	Ergebnis- und Finanzrechnung	21
4.	Übersicht über Teilhaushalt 1 und zugeordnete Produkte und Leistungen	23
5.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 1	25
6.	Übersicht über Teilhaushalt 2 und zugeordnete Produkte und Leistungen	27
7.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung 2	29
8.	Zusammenfassung der Teilhaushalte	31
9.	Produkthaushaltsbuch	33
10.	Investitionsübersicht	73
11.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	75
12.	Übersicht über den Stand von Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	77
13.	Stellenplan	79
14.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	81
15.	Höchbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse	83
16.	Bilanz	85

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Schnorbach
für die Jahre 2026 / 2027
vom 24.04.2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	2026	**2027**
der Gesamtbetrag der Erträge auf	635.680,00 Euro	491.070,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	599.080,00 Euro	423.470,00 Euro
das Jahresergebnis auf	36.600 Euro	67.600 Euro

2. im Finanzhaushalt

	2026	**2027**
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-54.570 Euro	103.220 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	31.850 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	182.000 Euro	500.000 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit auf	-150.150 Euro	-500.000 Euro
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	204.720 Euro	396.780 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2026	**2027**
zinslose Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
verzinste Kredite auf	0,00 Euro	0,00 Euro
zusammen auf	0,00 Euro	0,00 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0,00 Euro.

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

2026	**2027**
26.460,00 Euro	52.930,00 Euro

§ 5 Steuersätze

	2026	2027
Steuersätze für die Gemeinde werden wie folgt festgesetzt:		
- Grundsteuer A auf	345 v. H.	345 v. H.
- Grundsteuer B auf	465 v. H.	465 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.

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

für den ersten Hund	40,00 €	40,00 €
für den zweiten Hund	80,00 €	80,00 €
für jeden weiteren Hund	120,00 €	120,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 3.017.181,55 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt 3.106.181,55 Euro und zum 31.12.2026 3.142.781,55 Euro.

Schnorbach, den 24.04.2026

(LS)

gez. Markus Menebröcker

(Markus Menebröcker)
Ortsbürgermeister

Vorbericht

über den Haushaltsplan 2026 und 2027 der Ortsgemeinde Schnorbach

Der Vorbericht soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Er enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 GemHVO).

Gliederung Vorbericht:

1. Entwicklung der Vorjahre
   1.1. Rechnungsergebnis 2024
   1.2. Ermächtigungen zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2024
   1.3. Abwicklung Haushaltsjahr 2025

2. Rahmenbedingungen für den Doppelhaushalt 2026/27

3. Doppelhaushalt 2026/27
   3.1. Statistische Daten
   3.2. Ergebnis- und Finanzhaushalt
   3.3. Teilhaushalte

4. Stellenplan

5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge) (Muster 26 zu § 93 Abs.4 GemO)

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

8. Entwicklung der Investitionskredite

9. Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs.3 GemO)

11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

12. Haushaltsvermerk

1. Entwicklung der Vorjahre

1.1 Rechnungsergebnis 2024

Die Bilanz zum 31.12.2024 und der Jahresabschluss 2024 sind noch nicht endgültig aufgestellt und geprüft. Die Anlagebuchhaltung ist jedoch bis einschließlich 2023 aktualisiert. Aufgrund der vorläufigen Bilanz und den vorläufigen Ergebnissen, deren Zahlen auch im Produkthaushaltsbuch und in den Übersichten in der Spalte „Ergebnis Vorvorjahr 2024“ dargestellt sind, ist über die Entwicklung des Jahres 2024 wie folgt zu berichten:

Ergebnisrechnung 2024

	Plan	Ist
Gesamtbetrag der Erträge	519.265,00 €	656.050,18 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	458.065,00 €	413.971,92 €
Jahresergebnis	61.200,00 €	242.078,26 €
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €
Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	61.200,00 €	242.078,26 €

Finanzrechnung 2024

	Plan	Ist
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	75.380,00 €	242.382,62 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260.400,00 €	136.595,56 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	891.600,00 €	549.992,73 €
Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €
Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00 €	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00 €	0,00 €
Finanzmittelfehlbetrag/ -überschuss	-555.820,00 €	-171.014,55 €
Ermächtigungen zur Übertragung gem. § 17 Abs. 5 GemHVO		374.673,19 €

Der Ergebnishaushalt 2024 sah einen Jahresüberschuss von 61.200 € vor. Der Jahresabschluss weist einen Jahresüberschuss von 242.078,26 € aus. Damit tritt durch den Haushaltsvollzug eine erhebliche Verbesserung des ursprünglich geplanten Jahresergebnisses auf.

Der Finanzhaushalt 2024 sah einen Finanzmittelfehlbetrag von 555.820 € vor. Der Jahresabschluss weist einen Finanzmittelfehlbetrag von 171.014,55 € aus, hierzu kommt noch der positive Saldo der durchlaufenden Gelder in Höhe von 19.763,18 €, dieser verringert den Finanzmittelfehlbetrag auf 151.251,37 €. Dies führt zur Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde von 151.251,37 €.

1.2 Ermächtigung zur Übertragung von Mitteln des Haushaltsjahres 2024

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 werden folgende Ermächtigungen zur Übertragung von Haushaltsmitteln ausgesprochen:

Produkt	Maßn. Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2024	Mittelübertrag aus Vorjahren	Mittel gesamt	Anordnungs-soll 2024	Abweichung Ansatz./. AO-Soll	davon Übertragung	Gesamt-summe Übertrag 2024
36610	6	Anschaffung neue Spielgeräte	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
54100	28	Ausbau von Gemeindestraßen	199.000,00 €	236.996,68 €	435.996,68 €	312.123,49 €	123.873,19 €	123.873,19 €	123.873,19 €
54100	32	Ausbau OD K49 -Gehwege-	301.800,00 €	- €	301.800,00 €	63.000,00 €	238.800,00 €	238.800,00 €	238.800,00 €
		Summe der übertragenen Mittel						**374.673,19 €**	**374.673,19 €**

1.3 Abwicklung Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung 2024/25 vom 26.03.2024 enthielt folgende Festsetzungen:

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	528.655 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	439.655 Euro
der Jahresüberschuss auf	89.000 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	107.520 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	220.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	244.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-24.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	83.520 Euro

Kreditaufnahmen für Investitionen sowie Verpflichtungsermächtigungen waren nicht vorgesehen. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Gemäß § 17 GemHVO sind Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts ins nächste Haushaltsjahr übertragbar. Sie bleiben längstens bis Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen.

Die 2025 geplanten, übertragbaren Auszahlungen wurden im Haushaltsjahr 2026 nicht erneut veranschlagt. Die Ansätze des Jahres 2025 gelten insoweit fort.
Der Gemeinderat wird beschließen, welche Mittel in die Folgejahre übertagen werden.

Produkt	Maßn. Nr.	Bezeichnung	Haushalts-ansatz 2025	Mittelübertrag aus Vorjahren	Mittel gesamt	Anordnungs-soll 2025	Abweichung Ansatz./. AO-Soll	davon Übertragung	Gesamt-summe Übertrag 2025
54100	28	Ausbau von Gemeindestraßen	- €	123.873,19 €	123.873,19 €	47.886,89 €	75.986,30 €	75.986,30 €	75.986,30 €
54100	32	Ausbau OD K49 -Gehwege-	244.000,00 €	238.800,00 €	482.800,00 €	51.534,62 €	431.265,38 €	244.000,00 €	244.000,00 €
		Summe der übertragenen Mittel						**319.986,30 €**	**319.986,30 €**

Im Ergebnishaushalt war ein Überschuss von 89.000 € geplant, derzeit sieht die Ergebnisrechnung einen Überschuss von rd. 125 € vor. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus geringeren Aufwendung. Die Abschreibungen und Auflösungen fehlen jedoch noch.

Im Finanzhaushalt war ein Überschuss von 83.520 € vorgesehen, derzeit würde der Finanzhaushalt mit einem Überschuss von rd. 153.832,78 € abschließen. Die Verschlechterung resultiert auch aus den geringeren Investitionsauszahlungen.

Die Forderungen gegen die Verbandsgemeinde aus der Einheitskasse (liquide Mittel) belaufen sich zum 31.12.2025 auf 966.951,16 €.

Die zu übertragenden Mittel von rd. 320 T€ belasten die Folgejahre und können aus den liquiden Mitteln finanziert werden.

2. Rahmenbedingungen für den Doppelhaushalt 2026/27

Für den Doppelhaushalt 2026/2027 wird mit nachstehenden Rahmenbedingungen geplant.

Orientierungsdaten 2026
Das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport für das Haushaltsjahr 2026 vom 12.11.2025 dient als Basis zur Planung der Haushalte 2026.
Danach beträgt die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner 1.484,69 € (Vorjahr 1.469,57 €). Der Schwellenwert (76%) zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen A liegt bei 1.128,36 € (Vorjahr 1.116,87 €.) Der Grundbetrag der Schlüsselzuweisungen B bei 851 € (Vorjahr 825 €).
Die sog. Nivellierungssätze für die Grundsteuer A betragen 345% (Vorjahr 345%), die der Grundsteuer B 465% (Vorjahr 465%) und die der Gewerbesteuer 380% (Vorjahr 380%) abzüglich des Vervielfältigers nach dem Gemeindefinanzreformgesetz (derzeit 35%).

Darstellung
Bei den Übersichten und in den Teilhaushalten sind die Positionen, bei denen sich rechnerisch keine Beträge ergeben, ausgeblendet. In den Teilhaushalten werden alle Produkte, die beplant wurden, ausgewiesen.

3. Doppelhaushalt 2026/27

3.1 Statistische Daten

Der Haushaltsplan enthält 23 Leistungen.

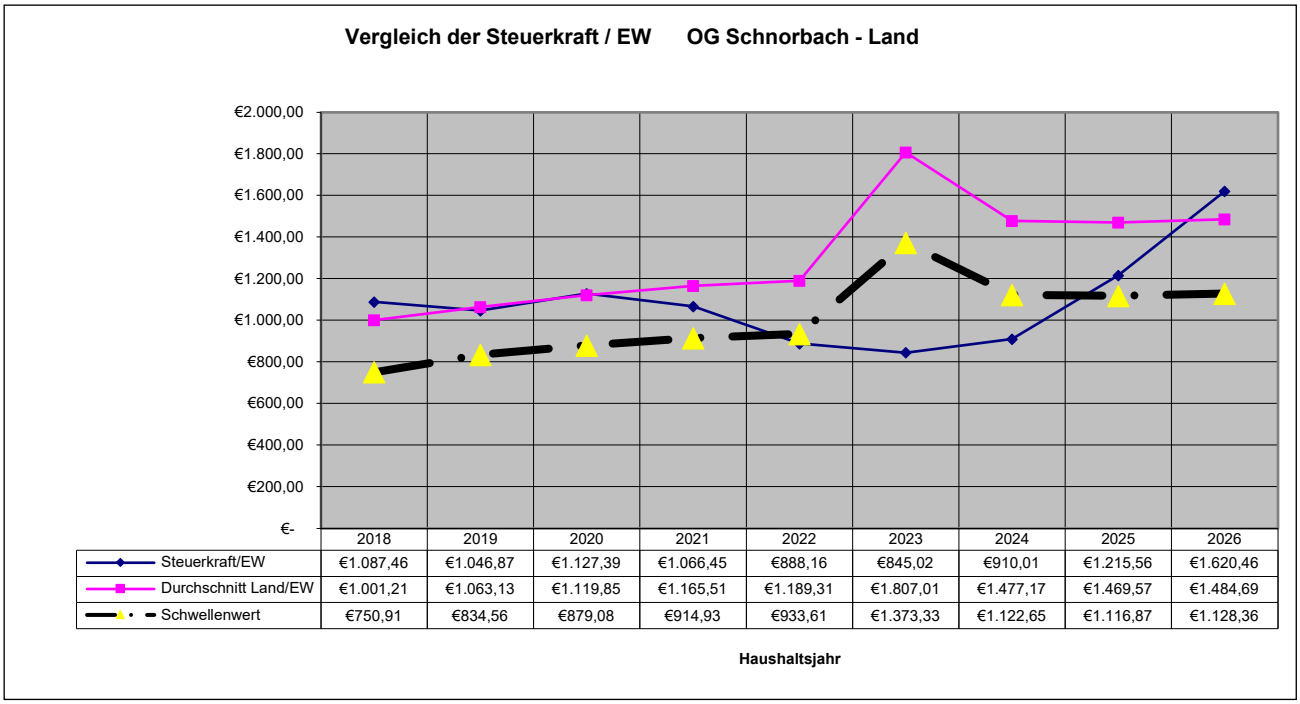
Einwohnerentwicklung seit 2010

Stichtag	Einwohner HW	Veränderung zum Vorjahr
30.06.2010	232	- 4
30.06.2011	230	-2
30.06.2012	239	+9
30.06.2013	248	+9
30.06.2014	240	-8
30.06.2015	238	-2
30.06.2016	245	+7
30.06.2017	244	-1
30.06.2018	248	+4
30.06.2019	244	-4
30.06.2020	253	+9
30.06.2021	259	+6
30.06.2022	270	+11
30.06.2023	261	-9
30.06.2024	256	-5
30.06.2025	260	+4

Entwicklung der Steuerkraftzahlen

Haushalt	Steuerkraftzahlen	∅ Stkraft. Land/EW	Steuerkraftzahlen/EW	Veränderung zum Vorjahr
2010	164.924 €	733,00 €	698,83 €	- 18,29 €
2011	144.061 €	716,66 €	620,95 €	-77,88 €
2012	161.303 €	804,44 €	701,31 €	+80,36 €
2013	183.673 €	876,39 €	768,51 €	+67,20 €
2014	177.337 €	864,16 €	715,07 €	-53,44 €
2015	189.120 €	911,17 €	788,00 €	+ 72,93 €
2016	208.785 €	935,76 €	877,25 €	+ 89,25 €
2017	204.586 €	949,43 €	835,04 €	+ 42,21 €
2018	265.340 €	1.001,21 €	1.087,46 €	+252,42 €
2019	259.623 €	1.063,13 €	1.046,87 €	-40,59 €
2020	275.082 €	1.119,85 €	1.127,39 €	80,52 €
2021	269.811 €	1.165,51 €	1.066,45 €	-60,94 €
2022	230.033 €	1.189,31 €	888,16 €	-178,29 €
2023	228.155 €	1.807,01 €	845,02 €	-43,14 €
2024	237.513 €	1.477,17 €	910,01 €	+64,99 €
2025	311.183 €	1.469,57 €	1.215,56 €	+305,55 €
2026	421.320 €	1.484,69 €	1.620,46 €	+404,90 €

Grafik: Vergleich der Steuerkraftzahlen je Einwohner Ortsgemeinde Schnorbach - Land



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerkraft/EW	€1.087,46	€1.046,87	€1.127,39	€1.066,45	€888,16	€845,02	€910,01	€1.215,56	€1.620,46
Durchschnitt Land/EW	€1.001,21	€1.063,13	€1.119,85	€1.165,51	€1.189,31	€1.807,01	€1.477,17	€1.469,57	€1.484,69
Schwellenwert	€750,91	€834,56	€879,08	€914,93	€933,61	€1.373,33	€1.122,65	€1.116,87	€1.128,36

3.3 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt	2026	2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	624.830 €	478.720 €
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	599.080 €	423.470 €
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.750 €	55.250 €
E19 Finanzergebnis	10.850 €	12.350 €
E20 Ordentliches Ergebnis	36.600 €	67.600 €
E23 Jahresergebnis	36.600 €	67.600 €

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet. Die Gesamtübersicht des Ergebnishaushaltes ist unter der Kapitel 3 des Haushaltsbuches dargestellt. Demnach wird im Ergebnishaushalt 2026 ein Jahresergebnis von 36.600 € und in 2027 ein solches von 67.600 € erwartet (E 23).

Finanzhaushalt	2026	2027
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-54.570 €	103.220 €
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.850 €	0 €
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.000 €	500.000 €
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-150.150 €	0 €
F 34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-204.720 €	-396.780 €

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet. Demnach wird im Finanzhaushalt 2026 ein Finanzmittelfehlbetrag von 204.720 € erwartet und in 2027 ein Finanzmittelfehlbetrag von 396.780 €.

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe die Einzahlungen und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Somit werden im Finanzhaushalt

sämtliche Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit den Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dargestellt, sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Es werden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in 2026 von 31.850 € und in 2026 von 0 € (F 27) erwartet, dem gegenüber stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten (F 32) in 2026 von 182.000 € und in 2027 von 500.000 €, sodass der Saldo aus Investitionstätigkeit in 2026 -150.150 € und in 2027 -500.000 € (F 33) beträgt.

Die Finanzmittelfehlbeträge (F 34) in 2026 von 204.720 € und in 2027 von 396.780 € verringern die vorhandene Liquiditätsreserve, die als Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse besteht. Die liquiden Mittel werden im Haushaltsplan nicht ausgewiesen. Sie werden in den Jahresbilanzen stichtagsgenau festgestellt.

3.3 Teilhaushalte

Der Doppelhaushalt der Ortsgemeinde Schnorbach ist in 2 Teilhaushalte gegliedert. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie die sonstige Finanzwirtschaft) werden im Teilhaushalt 2 ausgewiesen. Die restlichen Leistungen werden im Teilhaushalt 1 dargestellt. Grundsätzlich besteht Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes. Den Teilhaushalten sind Leistungen zugeordnet auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. So sind im Teilhaushalt auf Leistungsebene alle Aufwendungen und Erträge (Ergebnishaushalt) sowie Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzhaushalt) mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt. Nähere Angaben zu den Leistungen sind den Spalten „verbale Beschreibung“ bzw. „Bemerkung“ bei den einzelnen Leistungen zu entnehmen.

Nach § 4 Abs. 6 der Gemeindehaushaltsverordnung sind in jedem Teilhaushalt die wesentlichsten Leistungen und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu Zielvorgaben anzugeben. Die Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes gemacht werden. Seit dem Haushaltsplan 2009 wurden Kennzahlen entwickelt, die als Grundlage zu einer künftigen Planung und Steuerung des Haushaltes herangezogen werden können. Der vorliegende Haushalt sieht als Einstieg bei 6 von insgesamt 23 Leistungen Kennzahlen und Ziele vor, die in der Ortsbürgermeisterdienstbesprechung vom 17.11.2008 in der dargestellten Form vorgestellt und einheitlich für alle Ortsgemeinden der ehemaligen Verbandsgemeinde Rheinböllen zur besseren Vergleichbarkeit untereinander beschlossen wurden. Der Haushalt weist Grundzahlen und Ziele in den Bereichen Gemeindestraßen (Leistung 54100), Friedhofs- und Bestattungswesen (Leistung 55300), Kommunale Forstwirtschaft (Leistung 55510), Wirtschaftswege (Leistung 55590), Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen (Leistung 57320) sowie Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Leistung 61100) aus.

Die einzelnen Teilhaushalte weisen folgende Salden aus:

	Saldo Ergebnishaushalt		**Saldo Finanzhaushalt**	
	2026	2027	2026	2027
Teilhaushalt 1 Ortsgemeinde	-69.570 €	-25.470 €	-183.290 €	-489.850 €
Teilhaushalt 2 Finanzwirtschaft	106.170 €	93.070 €	-21.430 €	93.070 €
Summe:	39.600 €	67.600 €	-204.720 €	-396.780 €

Der Summensaldo im Ergebnishaushalt stellt den Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Ergebnishaushalt dar. (vergl. hierzu Haushaltssatzung §1 Nr. 1).

Der Summen-Saldo im Finanzhaushalt ist der Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F34).

Erläuterungen zu einzelnen Leistungen:

Bei der Leistung **Liegenschaften (11420)** werden unter den privatrechtlichen Leistungsentgelten (E5) u.a. die Erträge aus der Verpachtung von Flächen für Windkraftanlagen und die Erträge aus dem Solidarpakt der Verbandsgemeinde Rheinböllen „Gemeinsam mit erneuerbarer Energie Zukunft gestalten“, der mit Inbetriebnahme der ersten Windenergieanlage zum 01.11.2012 erstmalig Anwendung fand, nachgewiesen. Die Gemeinde erhält von eigenen Windkraftanlagen jährlich 88.000 € und nach Verrechnung des Solidarpaktes erhält die Gemeinde insgesamt 89.800 €. Die Errichtung eines 3. Windrades ist in Planung.

Die Leistung **Bauhof (11430)** stellt einen Hilfsbetrieb der Verwaltung dar. Hier werden die kompletten Personalkosten der Gemeindebeauftragten veranschlagt. Daneben werden die Betriebskosten des Bauhofes einschließlich Kosten des Fuhrparks hier nachgewiesen. Bei der Veranschlagung wird mit lfd. Aufwendungen von 8.310 € bzw. 7.980 € gerechnet. Dieser Betrag wird entsprechend dem aufgezeichneten Arbeitseinsatz der Gemeindebeauftragten auf die anderen Produkte verteilt und hier dann als Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen.

Die Energiesparrichtlinie wird unter der Leistung **28100 „Heimat- und sonstige Kulturpflege“** veranschlagt. Die Ortsgemeinde hat ein Konzept erarbeitet, nach dem verschiedene energieeinsparende Maßnahmen von Privatleuten mit einem Zuschuss der Gemeinde gefördert werden. Für 2026 und 2027 werden hierfür keine Mittel für die bereitgestellt. Hier werden lediglich weitere Zuschüsse veranschlagt.

Bei **Kindertagesstätten (36500)** sind die Kostenerstattungen für den Besuch der Schnorbacher Kinder in den Kindertagesstätten, die nun der Kindergarten Zweckverband als Träger betreibt, mit insgesamt 41.620 € bzw. 43.220 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um die Personal- und Sachkosten (Umlage 1) in Höhe von 4.300 und um Kosten für das Gebäude (Umlage 2) in Höhe von 19.600 € in 2026. Neu hinzugekommen ist ein Anteil für ungedeckte Personalkosten, die an den Rhein-Hunsrück Kreis direkt gezahlt werden muss. Diese werden für 2026 auf ca. 17.500 € geschätzt.
Die Kosten der Liegenschaften werden nur innerhalb des Kindergartenbezirkes abgerechnet. Die Kinder aus Schnorbach besuchen die KiTa in Argenthal, die derzeit erweitert wird.

Die Ortsgemeinde Schnorbach hat zwei Kinder – und Jugendbeauftragte, die sich um Kinder und Jugendliche der Gemeinde kümmern und mit ihnen auch Unternehmungen durchführen. Sie werden bei der Leistung **36610 „Einrichtungen der Jugendarbeit“** geführt. Die Beauftragten erhalten für ihre Arbeit monatlich 40 € Aufwandsentschädigung. Daneben werden ihnen ein Budget von 1.000 € zur Verfügung gestellt. Der Kreis und die Verbandsgemeinde bezuschussen diese Leistung mit jeweils 100 € jährlich.
Bei der Leistung 36610 werden ebenfalls die Kosten für die Kinderspielplätze veranschlagt.

Bei der Leistung **51100 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“** werden vorsorglich jährlich 500 € eingetragen.

Bei der Leistung **53110 „Kommunale Elektrizitätsversorgung – Fotovoltaikanlagen“** wird die von der Ortsgemeinde im Jahr 2017 installierte Photovoltaikanlage auf einem Fremddach sowie ab 2020 die Photovoltaikanlage auf dem Bauhof geführt. Es wird mit einer Einspeisevergütung jährlich von 3.500 € gerechnet.

Bei der Leistung **54100 „Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung“** werden für das Jahr 2026 für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens neben dem allgemeinen Betrag noch ein Betrag von 31.050 € für die Mitverlegung des Straßenbeleuchtungskabel in der Straße „Im Wiesengrund“ veranschlagt.

Bei der Leistung **55110 „Öffentliches Grün**“ ist für das Baumkataster und die sich daran anschließenden Überprüfungen Mittel von jährlich 3.500 € vorgesehen. Außerdem werden in 2026 Mittel für den Baum- und Strauchschnittplatz bereitgestellt (3.000 €).

Bei der Leistung **„kommunale Forstwirtschaft“ (55510)** werden jährliche Erträge von 12.000 € aus Windkraft veranschlagt. Es handelt sich im Einzelnen um einen Betrag von 2.000 € je Windrad/je Jahr für land- und forstwirtschaftliche Erschwernisse. Für ein Sondernutzungsrecht (Wege, Kabel) erhält die Ortsgemeinde weitere 4.000 € je Rad und Jahr.
Für das Jahr 2026 ist eine Waldkalkung vorgesehen. Es wird hierbei mit Kosten in Höhe von 30 T€ gerechnet. Von der EU soll die Gemeinde hierfür eine Förderung von 27 T€ erhalten.

Bei der **„Leistung Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege“ (55590)** werden für 2026 Mittel in Höhe von 2.000 € und für 2027 Mittel in Höhe von 500 € für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen bereitgestellt.

Bei der Leistung **„Dorfgemeinschaftshäuser“** (57320) werden 1.300 € Stromkostenerstattung durch den SV Germania Schnorbach veranschlagt.
Bei den Unterhaltungskosten sind für das Jahr 2026 Mittel in Höhe von 3.000 € vorgesehen.

Der Teilhaushalt 2 **„Finanzwirtschaft“** beinhaltet u.a. die Steuern, allgemeine Umlagen und allgemeine Zuweisungen.
Hier sind bei der Leistung 61100 unter E1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in 2026 von 309.310 € und in 2027 von 317.760 € veranschlagt. Der größte Ertragsposten ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in 2026 mit 193.520 € und in 2027 mit 200.370 €. An Gewerbesteuern wird mit Erträgen in Höhe von 48.420 € in 2026 und in den Folgejahren gerechnet.
Die Hebesätze für die Grundsteuer A (345 %), Grundsteuer B (465 %) sowie der Hebesatz der Gewerbesteuer (380 %) bleiben unverändert zum Vorjahr. Die Hundesteuerhebesätze bleiben ebenfalls unverändert.

Die Verbandsgemeindeumlage wurde mit einem Umlagehebesatz von 32,0 % berechnet. Der Ansatz beträgt in 2026 134.850 € und in 2027 95.000 € (Vorjahr 99.578 €). Der Hebesatz für die Berechnung der Kreisumlage wurde mit 47,25 % angesetzt. Der Ansatz beläuft sich in 2026 auf 199.100 € und in 2027 auf 137.000 € (Vorjahr: 147.033 €, Hebesatz 47,25 %).
Die Ortsgemeinde Schnorbach erhält, da ihre Steuerkraft seit 2025 über dem Schwellenwert liegt, keine Schlüsselzuweisung A und Schlüsselzuweisung B vom Land. Für das Jahr 2026 liegt die Steuerkraft sogar über der landesdurchschnittlichen Steuerkraft je Einwohner, so dass die Gemeinde im Jahr 2026 Finanzausgleichsumlage in Höhe von 2.600 € zahlen muss.

Schnorbach hat keine Investitionskredite und ist schuldenfrei.

4. Stellenplan

Ein Stellenplan ist nicht erforderlich, da die Ortsgemeinde keine Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer beschäftigt, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden.

5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge) (Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Ortsgemeinde Schnorbach			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	13.303,75
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	106.662,32
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2023	203.913,10
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	242.078,26
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	89.000,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	36.600,00
7	Zwischensumme		691.557,43
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	67.600,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	72.200,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	76.300,00
11	**Summe**		**907.657,43**

Die Gesamtentwicklung der Jahresergebnisse von 2021 bis 2029 weist einen Überschuss aus.

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge (Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Satz1 Pos. F23 GemHVO	./. planmäßige Tilgung (2 Abs. 1 Satz 1 Pos. F36 GemHVO	= Beträge
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2021	- 13.495,09		- 13.495,09
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2022	85.339,72	-	85.339,72
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiger Jahresabschluss)	2023	197.350,00	-	197.350,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	242.382,62	-	242.382,62
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	107.520,00	-	107.520,00
6	Jahresergebnis (Ansatz)	2026	- 54.570,00	-	- 54.570,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		564.527,25	-	564.527,25
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	103.220,00	-	103.220,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	105.390,00	-	105.390,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	107.900,00	-	107.900,00
11	**Summe**		**881.037,25**	-	**881.037,25**

Die Gesamtentwicklung der Jahresergebnisse von 2021 bis 2029 weisen einen Finanzmittelüberschuss aus.

7. Entwicklung der Investitionen und –Förderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entwickeln sich wie folgt:

	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen	31.850 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen	182.000 €	500.000 €	500.000 €	0 €
Saldo	-150.150 €	-500.000 €	-500.000 €	0 €
Nachrichtlich Abschreibungen	35.430 €	34.410 €	31.980 €	30.390 €

Die Investitionen überschreiten die Abschreibungen. Dadurch erhöht sich das Anlagevermögen.

Die einzelnen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden auf den entsprechenden Produktblättern dargestellt.

Die wichtigsten Investitionsmaßnahmen werden nachfolgend erläutert:

Leistung 11430 Bauhof

- **Maßnahme 6 Erwerb von beweglichem Vermögen**
  Für den Kauf eines Anhängers für den Bauhof werden im Jahr 2026 insgesamt 6.000 € bereitgestellt.

Leistung 52250 Grunderwerb zur Weiterveräußerung

- **Maßnahme 30 Erweiterung Neubaugebiet „Brückwies“**
  Um für Bauwillige Bauland zu schaffen, war die Erweiterung des Neubaugebietes vorgesehen. Es waren in 2024 Kosten für einen Bebauungsplan und die entsprechenden Erschließungsplanung mit 150.000 € veranschlagt. Für den notwendigen Grunderwerb waren in 2024 weitere 180.000 € veranschlagt.
  In 2024 wurden Kosten für die Zuwegung zum NBG in Höhe von 9 T€ und die ersten Kosten für den Straßenbau Vorentwurf in Höhe von 13.552,35 € gezahlt. In 2025 wurde dann noch die Schlussrechnung der Zuwegung in Höhe von 1.100,17 €.
  Derzeit ist nicht vorgesehen das Gebiet zu erschließen, daher werden keine weiteren Beträge veranschlagt.

Leistung 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

- **Maßnahme 11 Errichtung Straßenbeleuchtung**
  In der OG Schnorbach werden neben dem Ausbau der Gemeindestraßen und der Gehwege der OD auch die Straßenbeleuchtung erneuert und/oder umgerüstet.
  Ursprünglich wurde die Gesamtmaßnahme unter der Maßnahme 28 geführt. Zur besseren Darstellung und Abrechnung, werden die Einzelmaßnahmen getrennt dargestellt. Die Kostenschätzung für die Gesamtmaßnahmen beläuft sich auf 1.613.150 €.
  Für die Straßenbeleuchtung wurde mit geschätzten Kosten von 114.200 € gerechnet. Bereits gezahlt wurden bisher 216.132,94. Es fehlt noch die Schlussrechnung des Ingenieurs, daher werden nochmals 25.000 € in 2026 neu veranschlagt.

Für die Umrüstung der Straßenlampen wurde ein Bundeszuschuss in Höhe von 6.200 € beantragt und bewilligt. Die Auszahlung erfolgte 2024 in Höhe von 6.216 €.

- **Maßnahme 28 Ausbau von Gemeindestraßen**

  Ursprünglich waren bei dieser Maßnahme alle Kosten für den Ausbau von Gemeindestraßen, der Straßenbeleuchtung und der Gehwege entlang der Kreisstraße veranschlagt. Zur besseren Darstellung und Abrechnung, werden die Einzelmaßnahmen getrennt dargestellt. Die Kostenschätzung für die Gesamtmaßnahmen beläuft sich auf 1.613.150 €.
  Die Kosten für die Gemeindestraßen sowie für die Verlegung von Versorgungsleitungen wurde auf rd. 652.700 € geschätzt. Gezahlt wurden bisher 603.599,01 €. Aus Vorjahren stehen noch Mittel in Höhe von rd. 76.000 € zur Verfügung, die für die Restarbeiten noch benötigt werden. Neue Mittel werden nicht veranschlagt.

- **Maßnahme 32 Ausbau OD K49 -Gehwege-**

  Neben dem Ausbau der Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung, werden auch die Gehwege entlang der OD erneuert. Ursprünglich wurde die Gesamtmaßnahme unter der Maßnahme 28 geführt. Zur besseren Darstellung und Abrechnung, werden die Einzelmaßnahmen getrennt dargestellt.
  Für den Ausbau der Gehwege entlang der K49 und die Verlegung von Versorgungsleitungen wurden die Kosten auf rd. 847.000 € geschätzt. Hiervon wurde in den Vorjahren bereits 439.138,62 € gezahlt. Aus Vorjahren stehen noch Mittel in Höhe von rd. 431 T€ zur Verfügung. Es wird jedoch nur der Betrag in Höhe von 244 T€ (Ansatz des Jahres 2025) übertragen. Es fehlt noch die Schlussrechnung des LBM, die Vermessungskosten und die Kosten für Verkehrssicherung. Der Mittelübertrag (244 T€) wird voraussichtlich nicht in voller Höhe benötigt, kann aber derzeit nicht genau beziffert werden. Neue Mittel werden auch hier nicht veranschlagt.

  Für den Ausbau von Gehwegen entlang der Kreisstraße erhält die Ortsgemeinde ein Landeszuschuss (LMB) in Höhe von rd. 107.000 €. Es wurde bereits ein Mittelabruf in Höhe von 44.500 € und 26.000 € gezahlt. Für den Hochbord hat die Gemeinde vom Land einen Zuschuss von 14.089,35 € erhalten. Der Restbetrag wird nach Abschluss und Verwendungsnachweis erfolgen.
  Ausbaubeiträge (65 %) warn insgesamt in Höhe von 487.500 € vorgesehen. Es wurden in 2024 Beiträge in Höhe von 191.461,71 € und in 2025 in Höhe von 96.050,55 € gezahlt. In 2026 wird mit Beiträgen in Höhe von 25.700 € gerechnet. Die Schlussabrechnung wird dann nach Abschluss der Maßnahme erfolgen.

- **Maßnahme 36 Errichtung Bushaltestelle**

  In der OG Schnorbach gibt es 4 Bushaltestellen. Drei der vier Wartehallen sollten erneuert werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf geschätzte 40.000 € und wurden im Jahr 2026 veranschlagt. Es gibt vom LBM einen Festbetragszuschuss je Wartehalle von 2.050 €. Ein Antrag zur Förderung ist noch zu stellen. Die Einzahlungen in Höhe von 6.150 € wurden ebenfalls in 2026 veranschlagt.

Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

- **Maßnahme 23 Erwerb von Grundstücken**
  Die Gemeinde hat in Absprache mit der Katholischen Kirchengemeinde vor, die Grundstücke des Friedhofes anzukaufen. Für diesen Ankauf wird mit Kosten in Höhe von insgesamt 6.000 € gerechnet (2026).

- **Maßnahme 37 Wegeerneuerung Friedhof**
  Für die Wegeerneuerung auf dem Friedhof wird mit Kosten in Höhe von 5.000 € gerechnet. Dieser Betrag wird im Jahr 2026 veranschlagt.

Leistung 57320 Bürgerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen

- **Maßnahme 35 Errichtung neues Gemeindehaus**
  Das Gemeindehaus der OG Schnorbach ist in die Jahre gekommen und entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen eines Gemeindehauses. Ein entsprechender Umbau erscheint derzeit auch schwierig. Daher möchte die Gemeinde ein neues Gemeindehaus planen. Für die Planung werden für das Jahr 2026 zunächst 100.000 € veranschlagt. Für einen eventuellen Bau werden für die Jahre 2027 und 2028 jeweils 500.000 € veranschlagt.
  Außerdem soll hier noch geprüft werden, ob die Gemeinde hierfür einen Zuschuss erhalten kann. Sollte dies möglich sein, müssen entsprechende Anträge noch gestellt werden. Aus diesem Grund werden zunächst keine Einzahlungen für Zuschüsse veranschlagt.

8. Entwicklung der Investitionskredite

Im den Haushaltsjahren 2026 und 2027 und in den Finanzplanungsjahren bis 2029 sind keine Investitionskredite geplant.
Die Ortsgemeinde ist schuldenfrei.

10. Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des 3. Haushaltsvorjahres	2023	2.775.103,29	2.775.103,29
2	+ Jahresergebnis des 2. Haushaltvorjahres	2024	242.078,26	3.017.181,55
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltvorjahres	2025	89.000,00	3.106.181,55
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltjahres	2026	36.600,00	3.142.781,55
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltfolgejahres	2027	67.600,00	3.210.381,55
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltfolgejahres	2028	72.200,00	3.282.581,55
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltfolgejahres	2029	76.300,00	3.358.881,55

11. Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Nach § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden einen Sonderposten für zukünftige Umlageverpflichtungen aus der Kreis-, Verbandsgemeinde- und Finanzausgleichsumlage zu bilden, wenn die Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer für das Haushaltsfolgejahr den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

Für Schnorbach war im Jahr 2025 in Höhe von 127.600 € ein solcher Betrag als Sonderposten zurückzustellen.
Dieser wird im Jahr 2026 in voller Höhe wieder aufgelöst.

12. Haushaltsvermerke

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs.3 Satz 1 GemHVO).

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schnorbach

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	370.112	275.270	309.310	317.760	325.450	334.540
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	74.380	74.000	35.240	8.240	8.240	8.240
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.099	14.810	800	800	800	800
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.744	151.615	145.270	145.270	145.270	145.270
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292	1.070	1.610	1.610	1.610	1.610
E7	Sonstige laufende Erträge	15.450	5.220	132.600	5.040	5.040	5.040
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**627.078**	**521.985**	**624.830**	**478.720**	**486.410**	**495.500**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.126	16.210	18.420	18.670	18.670	18.670
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.092	79.520	147.740	77.520	76.630	76.630
E11	Abschreibungen	37.683	37.650	35.430	34.410	31.980	30.390
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	254.668	295.680	385.000	282.050	290.050	298.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.803	10.595	12.490	10.820	10.790	10.990
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**408.372**	**439.655**	**599.080**	**423.470**	**428.120**	**434.730**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**218.706**	**82.330**	**25.750**	**55.250**	**58.290**	**60.770**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	24.911	6.670	10.850	12.350	13.910	15.530
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**24.911**	**6.670**	**10.850**	**12.350**	**13.910**	**15.530**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**243.617**	**89.000**	**36.600**	**67.600**	**72.200**	**76.300**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**243.617**	**89.000**	**36.600**	**67.600**	**72.200**	**76.300**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**242.383**	**107.520**	**- 54.570**	**103.220**	**105.390**	**107.900**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.000		6.150			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.596	220.000	25.700			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**136.596**	**220.000**	**31.850**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	549.993	244.000	182.000	500.000	500.000	
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**549.993**	**244.000**	**182.000**	**500.000**	**500.000**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 413.397**	**- 24.000**	**- 150.150**	**- 500.000**	**- 500.000**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 171.015**	**83.520**	**- 204.720**	**- 396.780**	**- 394.610**	**107.900**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schnorbach

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	171.015	- 83.520	204.720	396.780	394.610	- 107.900
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**171.015**	**- 83.520**	**204.720**	**396.780**	**394.610**	**- 107.900**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 19.763**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**151.251**	**- 83.520**	**204.720**	**396.780**	**394.610**	**- 107.900**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 190.778**	**83.520**	**- 204.720**	**- 396.780**	**- 394.610**	**107.900**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	242.383	107.520	- 54.570	103.220	105.390	107.900

Teilhaushalt: 1
1 Ortsgemeinde Schnorbach

Verantwortliche(r): Ortsbürgermeister

mit folgenden Leistung(en):

1.	1110	Verwaltungssteuerung	-	11100	Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbe	Pflichtaufgabe
2.	1113	Öffentlichkeitsarbeit	-	11130	Öffentlichkeitsarbeit	Pflichtaufgabe
3.	1142	Liegenschaften	-	11420	Liegenschaften	Pflichtaufgabe
4.	1143	Bauhof	-	11430	Bauhof	Freiwillige Aufgabe
5.	1146	Versicherungen	-	11460	Versicherungen	Pflichtaufgabe
6.	1210	Statistik und Wahlen	-	12100	Statistik und Wahlen	Pflichtaufgabe
7.	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Freiwillige Aufgabe
8.	2910	Förderung von Kirchengemeinden	-	29100	Förderung von Kirchengemeinden	Freiwillige Aufgabe
9.	3141	Soziale Einrichtungen für Ältere	-	31410	Soziale Einrichtungen für Ältere	Freiwillige Aufgabe
10.	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-	36300	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Freiwillige Aufgabe
11.	3650	Tageseinrichtungen für Kinder	-	36500	Kindertagesstätten	Pflichtaufgabe
12.	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	-	36610	Einrichtungen der Jugendarbeit	
13.	3663	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)	-	36630	Einrichtungen der Jugendarbeit (Kinderspielplätze)	Pflichtaufgabe
14.	4240	Eigene Sport- und Bolzplätze	-	42400	Eigene Sport- und Bolzplätze	Pflichtaufgabe
15.	4241	Kommunale Sportstätten	-	42410	Kommunale Sportstätten	
16.	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Pflichtaufgabe
17.	5225	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	-	52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung	Pflichtaufgabe
18.	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung - Fotovoltaikanlagen/Energiekonzept	-	53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen	Freiwillige Aufgabe
19.	5410	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung	-	54100	Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung	Pflichtaufgabe
20.	5510	Öffentliches Grün	-	55100	Öffentliches Grün	Pflichtaufgabe
21.	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Freiwillige Aufgabe
22.	5515	Naturpark Soonwald	-	55150	Naturpark Soonwald	Freiwillige Aufgabe
23.	5520	Gewässerunterhaltung	-	55200	Gewässerunterhaltung	Pflichtaufgabe
24.	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	Pflichtaufgabe
25.	5551	kommunale Forstwirtschaft	-	55510	Kommunale Forstwirtschaft	Pflichtaufgabe
26.	5553	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	-	55530	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	Freiwillige Aufgabe
27.	5559	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	-	55590	Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	Pflichtaufgabe
28.	5730	Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	-	57300	Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	Pflichtaufgabe

Teilhaushalt: 1
1 Ortsgemeinde Schnorbach

29.	5732	Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen	-	57320	Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schnorbach

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 1 Ortsgemeinde Schnorbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.421	15.430	35.240	8.240	8.240	8.240
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.099	14.810	800	800	800	800
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.344	148.215	142.770	142.770	142.770	142.770
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292	1.070	1.610	1.610	1.610	1.610
E7	Sonstige laufende Erträge	15.450	5.220	5.000	5.040	5.040	5.040
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**194.607**	**184.745**	**185.420**	**158.460**	**158.460**	**158.460**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.126	16.210	18.420	18.670	18.670	18.670
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.284	77.780	146.410	76.190	75.300	75.300
E11	Abschreibungen	37.683	37.650	35.430	34.410	31.980	30.390
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.009	66.650	43.990	45.590	45.590	46.590
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.322	9.425	11.910	10.240	10.210	10.410
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**172.424**	**207.715**	**256.160**	**185.100**	**181.750**	**181.360**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**22.183**	**- 22.970**	**- 70.740**	**- 26.640**	**- 23.290**	**- 22.900**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**22.183**	**- 22.970**	**- 70.740**	**- 26.640**	**- 23.290**	**- 22.900**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.592**	**930**	**1.170**	**1.170**	**1.170**	**1.170**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**23.775**	**- 22.040**	**- 69.570**	**- 25.470**	**- 22.120**	**- 21.730**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**78.502**	**- 4.250**	**- 33.140**	**10.150**	**11.070**	**9.870**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.000		6.150			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.596	220.000	25.700			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**136.596**	**220.000**	**31.850**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	549.993	244.000	182.000	500.000	500.000	
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**549.993**	**244.000**	**182.000**	**500.000**	**500.000**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 413.397**	**- 24.000**	**- 150.150**	**- 500.000**	**- 500.000**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 334.895**	**- 28.250**	**- 183.290**	**- 489.850**	**- 488.930**	**9.870**

Teilhaushalt: 2
2 Finanzwirtschaft Schnorbach

Verantwortliche(r): Wendling, Carmen

mit folgenden Leistung(en):

1.	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Pflichtaufgabe
2.	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Pflichtaufgabe
3.	6230	Jagdgenossenschaft	-	62300	Jagdgenossenschaft	Pflichtaufgabe
4.	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	-	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	Freiwillige Aufgabe

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schnorbach

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 2 Finanzwirtschaft Schnorbach

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	370.112	275.270	309.310	317.760	325.450	334.540
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.959	58.570				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400	3.400	2.500	2.500	2.500	2.500
E7	Sonstige laufende Erträge			127.600			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**432.471**	**337.240**	**439.410**	**320.260**	**327.950**	**337.040**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.808	1.740	1.330	1.330	1.330	1.330
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.658	229.030	341.010	236.460	244.460	251.460
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	481	1.170	580	580	580	580
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**235.948**	**231.940**	**342.920**	**238.370**	**246.370**	**253.370**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**196.524**	**105.300**	**96.490**	**81.890**	**81.580**	**83.670**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	24.911	6.670	10.850	12.350	13.910	15.530
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**24.911**	**6.670**	**10.850**	**12.350**	**13.910**	**15.530**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**221.435**	**111.970**	**107.340**	**94.240**	**95.490**	**99.200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.592**	**- 930**	**- 1.170**	**- 1.170**	**- 1.170**	**- 1.170**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**219.843**	**111.040**	**106.170**	**93.070**	**94.320**	**98.030**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**163.881**	**111.770**	**- 21.430**	**93.070**	**94.320**	**98.030**
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**	**163.881**	**111.770**	**- 21.430**	**93.070**	**94.320**	**98.030**

Teilhaushalte - Zusammenfassung 2026 | 2027
Hauptplan 2026

138 Schnorbach

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 1 Ortsgemeinde Schnorbach	23.774,51	- 22.040,00	- 69.570,00	- 25.470,00	- 22.120,00	- 21.730,00
2 2 Finanzwirtschaft Schnorbach	219.842,94	111.040,00	106.170,00	93.070,00	94.320,00	98.030,00
Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:	**243.617,45**	**89.000,00**	**36.600,00**	**67.600,00**	**72.200,00**	**76.300,00**

Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 1 Ortsgemeinde Schnorbach	- 340.013,22	- 28.250,00	- 183.290,00	- 489.850,00	- 488.930,00	9.870,00
2 2 Finanzwirtschaft Schnorbach	340.013,22	28.250,00	183.290,00	489.850,00	488.930,00	- 9.870,00
Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:	**0,00**					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	**Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		44					
	441100	*Erträge aus Verkäufen*	*44*					
E7	Sonstige laufende Erträge		9.889	520	800	840	840	840
	466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Entn. Ehrensold*	*9.889*	*520*	*800*	*840*	*840*	*840*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**9.933**	**520**	**800**	**840**	**840**	**840**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		10.339	11.820	13.750	14.000	14.000	14.000
	501100	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher*	*6.373*	*6.180*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
	501900	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)*	*450*	*750*	*700*	*700*	*700*	*700*
	504900	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige*	*596*	*630*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	507910	*Ehrensoldrückstellungen ** Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen*	*758*	*2.060*	*1.800*	*2.050*	*2.050*	*2.050*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*73*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	511300	*Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige (Ehrensold)*	*2.088*	*2.100*	*3.650*	*3.650*	*3.650*	*3.650*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			50	100	100	100	100
	523800	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*50*	*100*	*100*	*100*	*100*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.397	3.460	3.720	3.720	3.720	3.720
	561200	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Seminar Ortsb.*	*310*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	562100	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Bürgermeisterbüro*	*480*	*480*	*480*	*480*	*480*	*480*
	563600	*Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen ** Web-Seite*	*357*	*360*	*360*	*360*	*360*	*360*
	563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*830*	*300*	*450*	*450*	*450*	*450*
	564130	*Versicherungsbeiträge / Haftpflicht-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherungen*	*569*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
	564140	*Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen*	*154*	*150*	*250*	*250*	*250*	*250*
	564200	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen undVereinen ** GSTB.*	*108*	*110*	*120*	*120*	*120*	*120*
	569200	*sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel*		*260*	*260*	*260*	*260*	*260*
	569300	*Ehrengaben*	*589*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**13.735**	**15.330**	**17.570**	**17.820**	**17.820**	**17.820**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 3.802**	**- 14.810**	**- 16.770**	**- 16.980**	**- 16.980**	**- 16.980**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.802**	**- 14.810**	**- 16.770**	**- 16.980**	**- 16.980**	**- 16.980**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.802**	**- 14.810**	**- 16.770**	**- 16.980**	**- 16.980**	**- 16.980**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 13.185**	**- 13.270**	**- 15.770**	**- 15.770**	**- 15.770**	**- 15.770**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 13.185**	**- 13.270**	**- 15.770**	**- 15.770**	**- 15.770**	**- 15.770**
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)	- 13.185	- 13.270	- 15.770	- 15.770	- 15.770	- 15.770

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung/Öffentlichkeitsarbeit:

11100 . 466140	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*Entn. Ehrensold*
11100 . 507910	*Ehrensoldrückstellungen*	*Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen*
11100 . 561200	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung*	*Seminar Ortsb.*
11100 . 562100	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*Bürgermeisterbüro*
11100 . 563600	*Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen*	*Web-Seite*
11100 . 564200	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen undVereinen*	*GSTB.*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	**Liegenschaften**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11420

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.691	86.860	90.800	90.800	90.800	90.800
	441200	*Mieten und Pachten* *** Jagdhütten 1000 €*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	441210	*Mieten und Pachten / Windenergieanlagen* *** ab 2025 Erhöhung 11. Betriebsjahr, 5 T€ Reservierungsentgelt f. 3. Windrad*	*91.691*	*85.860*	*89.800*	*89.800*	*89.800*	*89.800*
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**92.691**	**86.860**	**90.800**	**90.800**	**90.800**	**90.800**
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96	25	100	100	100	100
	522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*96*	*25*	*100*	*100*	*100*	*100*
E11		Abschreibungen	151	150	150	150	150	140
	534900	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*	*10*	*10*	*10*	*10*	*10*	
	538330	*Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung*	*141*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	2.218	75	550	130	130	130
	564110	*Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen* *** Vers. Jagdhütten*	*22*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
	564300	*Sonstige Beiträge*	*2.159*		*420*			
	568100	*sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer*	*37*	*25*	*80*	*80*	*80*	*80*
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.465**	**250**	**800**	**380**	**380**	**370**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**90.226**	**86.610**	**90.000**	**90.420**	**90.420**	**90.430**
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**90.226**	**86.610**	**90.000**	**90.420**	**90.420**	**90.430**
E21		**Außerordentliches Ergebnis**						
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**90.226**	**86.610**	**90.000**	**90.420**	**90.420**	**90.430**
F23		**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**129.838**	**86.760**	**90.150**	**90.570**	**90.570**	**90.570**
F27		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34		**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**129.838**	**86.760**	**90.150**	**90.570**	**90.570**	**90.570**
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	129.838	86.760	90.150	90.570	90.570	90.570

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11420 Liegenschaften:

11420 . 441200	*Mieten und Pachten*	*Jagdhütten 1000 €*
11420 . 441210	*Mieten und Pachten / Windenergieanlagen*	*ab 2025 Erhöhung 11. Betriebsjahr, 5 T€ Reservierungsentgelt f. 3. Windrad*
11420 . 564110	*Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen*	*Vers. Jagdhütten*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	**Bauhof**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 11430

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		555	560				
	415100	*Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen*	*555*	*560*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**		**555**	**560**				
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.227	3.910	3.710	3.710	3.710	3.710
	501900	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)*	*2.478*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	504900	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige*	*700*	*850*	*650*	*650*	*650*	*650*
	509000	*Pauschalierte Lohnsteuer*	*50*	*60*	*60*	*60*	*60*	*60*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.161	1.420	2.780	2.780	1.880	1.880
	522200	*Aufwendungen für Strom*	*492*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*113*	*120*	*130*	*130*	*130*	*130*
	523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	523500	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung*	*438*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
	523700	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*500*	*100*	*150*	*150*	*150*	*150*
	523800	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Ausstattungsgegenstände Bauhof, 2026: Heckenschere etc.*	*618*	*200*	*1.500*	*1.500*	*600*	*600*
E11	Abschreibungen		1.367	1.370	1.370	1.370	1.370	1.370
	534900	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*	*1.367*	*1.370*	*1.370*	*1.370*	*1.370*	*1.370*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		711	120	450	120	120	120
	563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Getränke Bauhof*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*	*20*
	564110	*Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen*	*94*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	564300	*Sonstige Beiträge*	*596*		*330*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**7.467**	**6.820**	**8.310**	**7.980**	**7.080**	**7.080**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**- 6.912**	**- 6.260**	**- 8.310**	**- 7.980**	**- 7.080**	**- 7.080**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**- 6.912**	**- 6.260**	**- 8.310**	**- 7.980**	**- 7.080**	**- 7.080**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**6.260**	**8.310**	**7.980**	**7.080**	**7.080**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**- 6.912**					
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**- 5.948**	**810**	**1.370**	**1.370**	**1.370**	**1.370**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F29	Auszahlungen für Sachanlagen				6.000			
	785600	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen ** 2026: Anhänger für Bauhof*			*6.000*			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**6.000**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**- 6.000**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 5.948**	**810**	**- 4.630**	**1.370**	**1.370**	**1.370**
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)	- 5.948	810	1.370	1.370	1.370	1.370

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 523800	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*Ausstattungsgegenstände Bauhof, 2026: Heckenschere etc.*
11430 . 563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Getränke Bauhof*
11430 . 785600	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*	*2026: Anhänger für Bauhof*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12100	**Statistik und Wahlen**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 12100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12100 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	195	200	200			200
	*563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** 2026 Landtagswahl, 2029: Kommunalwahl und Bundestagswahl*	*195*	*200*	*200*			*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**195**	**200**	**200**			**200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 195**	**- 200**	**- 200**			**- 200**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 195**	**- 200**	**- 200**			**- 200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 195**	**- 200**	**- 200**			**- 200**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 195**	**- 200**	**- 200**			**- 200**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 195**	**- 200**	**- 200**			**- 200**
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)	- 195	- 200	- 200			- 200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12100 Statistik und Wahlen:

12100 . 563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*2026 Landtagswahl, 2029: Kommunalwahl und Bundestagswahl*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
28100	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 28100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211					
	441100 Erträge aus Verkäufen	*211*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**211**					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	*529100 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Martinszug, Gemeindetag, Umwelttag etc.*	*2.071*	*1.900*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	265	180	180	180	180	180
	*541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige ** Küster Kirche 120 €, 10 € DLRG + DRK, Jugendherbergswerk Energiesparrichtlinie?*	*265*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	218	300	300	300	300	300
	*564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Dombauverein, Hunsrücker Geschichtsverein, ab 2016 50 € Förderverein GS Arg.*	*218*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.554**	**2.480**	**2.680**	**2.680**	**2.680**	**2.680**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.343**	**- 2.480**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.343**	**- 2.480**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.343**	**- 2.480**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 2.171**	**- 2.480**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 2.171**	**- 2.480**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**	**- 2.680**
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.171	- 2.480	- 2.680	- 2.680	- 2.680	- 2.680

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

28100 . 529100	*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*	*Martinszug, Gemeindetag, Umwelttag etc.*
28100 . 541900	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige*	*Küster Kirche 120 €, 10 € DLRG + DRK, Jugendherbergswerk Energiesparrichtlinie?*
28100 . 564200	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen undVereinen*	*Dombauverein, Hunsrücker Geschichtsverein, ab 2016 50 € Förderverein GS Arg.*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31410	**Soziale Einrichtungen für Ältere**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 31410

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	200	200	200	200
	*541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zuschuss VG-Bürgerbus*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**	**- 200**
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)	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31410 Soziale Einrichtungen für Ältere:

31410 . 541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Zuschuss VG-Bürgerbus*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36500	**Kindertagesstätten**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36500

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 14					
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*- 14*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**- 14**					
E11	Abschreibungen	219	220	220	220	220	220
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	*219*	*220*	*220*	*220*	*220*	*220*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.700	64.400	41.400	43.000	43.000	44.000
	*541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Beteiligung RHK (Personalkosten)*		*25.700*	*17.500*	*18.500*	*18.500*	*19.000*
	*541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände ** Umlage 1 (4,3 T€ ungedeckte Sach- und Personalkosten), Umlage 2 (19,6 T€ Gebäude) KiTa-Zweckverband*	*19.700*	*38.700*	*23.900*	*24.500*	*24.500*	*25.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.919**	**64.620**	**41.620**	**43.220**	**43.220**	**44.220**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.933**	**- 64.620**	**- 41.620**	**- 43.220**	**- 43.220**	**- 44.220**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.933**	**- 64.620**	**- 41.620**	**- 43.220**	**- 43.220**	**- 44.220**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 19.933**	**- 64.620**	**- 41.620**	**- 43.220**	**- 43.220**	**- 44.220**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 15.399**	**- 64.400**	**- 41.400**	**- 43.000**	**- 43.000**	**- 44.000**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 15.399**	**- 64.400**	**- 41.400**	**- 43.000**	**- 43.000**	**- 44.000**
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)	- 15.399	- 64.400	- 41.400	- 43.000	- 43.000	- 44.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36500 Kindertagesstätten:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36500 Kindertagesstätten:		
36500 . 541430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*Beteiligung RHK (Personalkosten)*
36500 . 541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände*	*Umlage 1 (4,3 T€ ungedeckte Sach- und Personalkosten), Umlage 2 (19,6 T€ Gebäude) KiTa-Zweckverband*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	**Einrichtungen der Jugendarbeit**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 36610

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	200	200	200	200	200	200
414430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Zuschuss Kreis 100 + VG 100*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	560	480	960	960	960	960
501900	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte) ** 2 Pers. je 40 € im Monat für Kinder- und Familienbeauftragte*	*560*	*480*	*960*	*960*	*960*	*960*
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.029	1.580	1.730	1.730	1.730	1.730
522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*70*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.386*	*400*	*500*	*500*	*500*	*500*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*133*	*100*	*150*	*150*	*150*	*150*
529100	*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*	*441*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
E11	Abschreibungen	1.013	1.010	1.010	1.010	1.010	170
538330	*Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung*	*1.013*	*1.010*	*1.010*	*1.010*	*1.010*	*170*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.466		280			
564300	*Sonstige Beiträge*	*1.466*		*280*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.068**	**3.070**	**3.980**	**3.700**	**3.700**	**2.860**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.868**	**- 2.870**	**- 3.780**	**- 3.500**	**- 3.500**	**- 2.660**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.868**	**- 2.870**	**- 3.780**	**- 3.500**	**- 3.500**	**- 2.660**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 1.568**	**- 1.170**	**- 1.124**	**- 997**	**- 997**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.868**	**- 4.438**	**- 4.950**	**- 4.624**	**- 4.497**	**- 3.657**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.325**	**- 3.170**	**- 3.940**	**- 3.614**	**- 3.487**	**- 3.487**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.325**	**- 3.170**	**- 3.940**	**- 3.614**	**- 3.487**	**- 3.487**
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						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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)	- 3.325	- 3.170	- 3.940	- 3.614	- 3.487	- 3.487

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit:

36610 . 414430	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Zuschuss Kreis 100 + VG 100*
36610 . 501900	*Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)*	*2 Pers. je 40 € im Monat für Kinder- und Familienbeauftragte*
36610 . 581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -*	*25,04 %*
36610 . 701900	*Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige / Sonstige (z.B. ehrenamtlich Beauftragte)*	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026 / 2027

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 51100

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.177		500	500	500	500
	562500 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	*13.177*		*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**13.177**		**500**	**500**	**500**	**500**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 13.177**		**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 13.177**		**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 13.177**		**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 12.443**		**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 12.443**		**- 500**	**- 500**	**- 500**	**- 500**
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)	- 12.443		- 500	- 500	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53110	**Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 53110

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.250	1.250				
415100	*Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen*	*1.250*	*1.250*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.846	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
441120	*Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt. ** Einspeisevergütung Photovoltaik auf Fremddach 3.200 € Einspeisevergütung Photovoltaik auf Bauhof 900 €*	*7.846*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**9.096**	**4.750**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
E11	Abschreibungen	4.873	4.870	4.870	4.870	4.870	4.870
538200	*Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und technische Anlagen*	*4.873*	*4.870*	*4.870*	*4.870*	*4.870*	*4.870*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	670	1.150	650	650	650	650
563400	*Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten*	*383*	*350*	*350*	*350*	*350*	*350*
563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Wartungsvertrag f. Anlage*		*500*				
564190	*Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen ** Vers. Photovoltaikanlage*	*287*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.543**	**6.020**	**5.520**	**5.520**	**5.520**	**5.520**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**3.553**	**- 1.270**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**3.553**	**- 1.270**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**3.553**	**- 1.270**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**	**- 2.020**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.201**	**2.350**	**2.850**	**2.850**	**2.850**	**2.850**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**3.201**	**2.350**	**2.850**	**2.850**	**2.850**	**2.850**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 414					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 414**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 414**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 828**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.201	2.350	2.850	2.850	2.850	2.850

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung -Fotovoltaikanlagen:

53110 . 441120	*Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.*	*Einspeisevergütung Photovoltaik auf Fremddach 3.200 €* *Einspeisevergütung Photovoltaik auf Bauhof 900 €*
53110 . 563900	*Sonstige Geschäftsaufwendungen*	*Wartungsvertrag f. Anlage*
53110 . 564190	*Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen*	*Vers. Photovoltaikanlage*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54100	**Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 54100

Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Siedlungs- und Verkehrsfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis in ha Siedlungs- und Verkehrsfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.150	2.150				
415100	*Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen*	*2.150*	*2.150*				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.201	12.200				
437100	*Auflösung Beiträge nach BauGB und KAG*	*12.201*	*12.200*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	250	250	250	250	250
441200	*Mieten und Pachten ** Altglascontainer*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
E7	Sonstige laufende Erträge	4.578	4.700	4.200	4.200	4.200	4.200
462500	*Konzessionsabgaben*	*4.578*	*4.700*	*4.200*	*4.200*	*4.200*	*4.200*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**19.179**	**19.300**	**4.450**	**4.450**	**4.450**	**4.450**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.418	6.250	41.900	10.850	10.850	10.850
522200	*Aufwendungen für Strom*	*5.837*		*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung ** Oberflächenentwässerung*	*3.249*	*3.250*	*3.250*	*3.250*	*3.250*	*3.250*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*		*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*1.796*	*200*	*800*	*800*	*800*	*800*
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** 2026: Straßenbel.kabel Im Wiesengrund Wartungsvertrag RWE 1.350 €?*	*3.536*	*2.500*	*33.550*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E11	Abschreibungen	21.239	21.210	19.140	18.420	16.020	15.300
532300	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter*	*917*	*920*	*920*	*920*	*920*	*920*
534900	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*	*167*	*170*	*170*	*170*	*170*	*170*
535800	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*20.156*	*20.120*	*18.050*	*17.330*	*14.930*	*14.210*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.879		330			
564300	*Sonstige Beiträge*	*1.879*		*330*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**37.536**	**27.460**	**61.370**	**29.270**	**26.870**	**26.150**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 18.357**	**- 8.160**	**- 56.920**	**- 24.820**	**- 22.420**	**- 21.700**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 18.357**	**- 8.160**	**- 56.920**	**- 24.820**	**- 22.420**	**- 21.700**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 2.671**	**- 3.394**	**- 3.259**	**- 2.891**	**- 2.891**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 18.357**	**- 10.831**	**- 60.314**	**- 28.079**	**- 25.311**	**- 24.591**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 7.058**	**- 3.641**	**- 41.174**	**- 9.659**	**- 9.291**	**- 9.291**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.000		6.150			
	*681420 Investitionszuwendungen / vom Land ** Zuschuss LBM Anteil von 107.200*	*26.000*					
	*681420 Investitionszuwendungen / vom Land ** Zuschuss LBM Festbetrag je Halle 2.050 €*			*6.150*			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.196	220.000	25.700			
	*682590 Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich ** 65 % Ausbaubeiträge*	*109.196*	*220.000*	*25.700*			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**135.196**	**220.000**	**31.850**			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	540.993	244.000	65.000			
	*785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Straßenausbau Mittelübertragung rd. 261 T€ nach 2024*	*302.583*					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	*107.900*	*244.000*				
	*785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** 3 Buswartehäuschen*			*40.000*			
	*785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Schlussrechn. Ingenieur*	*130.509*		*25.000*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**540.993**	**244.000**	**65.000**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 405.797**	**- 24.000**	**- 33.150**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 412.855**	**- 27.641**	**- 74.324**	**- 9.659**	**- 9.291**	**- 9.291**
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)	- 7.058	- 3.641	- 41.174	- 9.659	- 9.291	- 9.291

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:

54100 . 441200	*Mieten und Pachten*	*Altglascontainer*
54100 . 522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*Oberflächenentwässerung*
54100 . 523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*2026: Straßenbel.kabel Im Wiesengrund Wartungsvertrag RWE 1.350 €?*
54100 . 581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -*	*42,67 %*
54100 . 681420	*Investitionszuwendungen / vom Land*	*Zuschuss LBM Anteil von 107.200*
54100 . 681420	*Investitionszuwendungen / vom Land*	*Zuschuss LBM Festbetrag je Halle 2.050 €*
54100 . 682590	*Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich*	*65 % Ausbaubeiträge*
54100 . 785330	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*Straßenausbau Mittelübertragung rd. 261 T€ nach 2024*
54100 . 785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*3 Buswartehäuschen*
54100 . 785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*Schlussrechn. Ingenieur*

Auswertung Grundzahlen 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Ertrag [EUR]	19.179,15	19.300,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
02 Aufwand [EUR]	37.536,30	30.131,00	64.764,00	32.529,00	29.761,00	29.041,00
03 Siedlungs- und Verkehrsfläche [ha]	29,0700	29,0700	29,0700	29,0700	29,0700	29,0700

Auswertung Kennzahlen 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Jahresergebnis in ha Siedlungs- und Verkehrsfläche	- 631,48	- 372,58	- 2.074,79	- 965,91	- 870,69	- 845,92

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55110	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55110

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

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	3.013	2.900	7.200	4.200	4.200	4.200
	522200 Aufwendungen für Strom	*204*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	522300 Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung		*100*				
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*2.609*	*2.000*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
	*** Baumkataster + Überprüfung*						
	523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	*200*	*300*	*3.200*	*200*	*200*	*200*
	*** 200 € Grünschittplatz Wahlbach, 2026: 3 T€ für Neuanlage evtl. Wahlbach oder selbst*						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.013**	**2.900**	**7.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.013**	**- 2.900**	**- 7.200**	**- 4.200**	**- 4.200**	**- 4.200**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.013**	**- 2.900**	**- 7.200**	**- 4.200**	**- 4.200**	**- 4.200**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 207**	**- 921**	**- 884**	**- 784**	**- 784**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 3.013**	**- 3.107**	**- 8.121**	**- 5.084**	**- 4.984**	**- 4.984**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.105**	**- 3.424**	**- 8.121**	**- 5.084**	**- 4.984**	**- 4.984**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 3.105**	**- 3.424**	**- 8.121**	**- 5.084**	**- 4.984**	**- 4.984**
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)	- 3.105	- 3.424	- 8.121	- 5.084	- 4.984	- 4.984

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55110 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

55110 . 523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Baumkataster + Überprüfung*
55110 . 525430	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*200 € Grünschittplatz Wahlbach, 2026: 3 T€ für Neuanlage evtl. Wahlbach oder selbst*
55110 . 581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -*	*3,31 %*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55300

Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Ertrag je Einwohner	
02	Aufwand je Einwohner	
03	Jahresergebnis je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	75	80				
415900	*Auflösung von sonstige Sonderposten*	*75*	*80*				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.046	760	800	800	800	800
432240	*Entgelte für das Bestattungswesen*	*2.046*	*600*	*800*	*800*	*800*	*800*
439100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte*		*160*				
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.121**	**840**	**800**	**800**	**800**	**800**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.863	1.410	4.700	2.330	2.340	2.340
522200	*Aufwendungen für Strom*	*115*	*110*	*120*	*120*	*120*	*120*
522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*607*	*400*	*520*	*510*	*520*	*520*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen* *** 2026: Hecke neu*	*1.100*	*200*	*1.000*	*700*	*700*	*700*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*13*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
523800	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige* *** Beiträge Friedhof an Kath. Kirche*			*2.060*			
529100	*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* *** neues Konto für Grabherstellung*	*1.027*	*500*	*800*	*800*	*800*	*800*
E11	Abschreibungen	919	920	920	720	720	700
536900	*Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden*	*893*	*890*	*890*	*690*	*690*	*690*
538330	*Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung*	*26*	*30*	*30*	*30*	*30*	*10*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	228	250	250	250	220	220
562100	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* *** Pacht f. Friedhof*	*26*	*30*	*30*	*30*		
564110	*Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen*	*112*	*120*	*120*	*120*	*120*	*120*
564140	*Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen* *** Gartenbauberufsgen.*	*90*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**4.010**	**2.580**	**5.870**	**3.300**	**3.280**	**3.260**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.889**	**- 1.740**	**- 5.070**	**- 2.500**	**- 2.480**	**- 2.460**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.889**	**- 1.740**	**- 5.070**	**- 2.500**	**- 2.480**	**- 2.460**

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 1.554**	**- 2.275**	**- 2.185**	**- 1.939**	**- 1.939**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.889**	**- 3.294**	**- 7.345**	**- 4.685**	**- 4.419**	**- 4.399**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 1.183**	**- 2.764**	**- 6.425**	**- 3.965**	**- 3.699**	**- 3.699**
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.400					
	682700 Grabnutzungsentgelte	*1.400*					
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.400**					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			11.000			
	*785200 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Ankauf Friedhofsgrundstück*			*6.000*			
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen			*5.000*			
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**11.000**			
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.400**		**- 11.000**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**217**	**- 2.764**	**- 17.425**	**- 3.965**	**- 3.699**	**- 3.699**
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)	- 1.183	- 2.764	- 6.425	- 3.965	- 3.699	- 3.699

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

55300 . 523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*2026: Hecke neu*
55300 . 525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*Beiträge Friedhof an Kath. Kirche*
55300 . 529100	*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*	*neues Konto für Grabherstellung*
55300 . 562100	*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen*	*Pacht f. Friedhof*
55300 . 564140	*Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen*	*Gartenbauberufsgen.*
55300 . 581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -*	*24,82 %*
55300 . 785200	*Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*Ankauf Friedhofsgrundstück*

Auswertung Grundzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	2.120,70	840,00	800,00	800,00	800,00	800,00
02 Aufwand [EUR]	4.010,00	4.134,00	8.145,00	5.485,00	5.219,00	5.199,00
03 Einwohner [/1000]	261	261	260	260	260	260

Auswertung Kennzahlen 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Ertrag je Einwohner	8,13	3,22	3,08	3,08	3,08	3,08
02 Aufwand je Einwohner	15,36	15,84	31,33	21,10	20,07	20,00
03 Jahresergebnis je Einwohner	- 7,24	- 12,62	- 28,25	- 18,02	- 17,00	- 16,92

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	**Kommunale Forstwirtschaft**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55510

Grundzahlen:		
01	Holzgelderlöse	
02	Ertrag	
03	Aufwand	
608,74	Reduzierte Holzbodenfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Holzgelderlöse je ha reduzierte Holzbodenfläche	
02	Jahresergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.041	8.040	35.040	8.040	8.040	8.040
414400	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU ** Förderung Waldkalkung*			*27.000*			
414410	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Bund*	*8.041*	*8.040*	*8.040*	*8.040*	*8.040*	*8.040*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.399	51.605	42.220	42.220	42.220	42.220
441110	*Erträge aus Verkäufen / mit 7% USt.*	*6.905*					
441120	*Erträge aus Verkäufen / mit 19% USt.*	*21.495*	*38.405*	*29.020*	*29.020*	*29.020*	*29.020*
441210	*Mieten und Pachten / Windenergieanlagen ** jährl. 4T€ land- u. forstwirt. Erschwernisse, 8 T€ Sondernutzungsrecht f.2 Windräder*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
441900	*Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige ** Wildschadenpauschale*		*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
E7	Sonstige laufende Erträge	983					
462900	*Sonstige laufende Erträge*	*983*					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**49.423**	**59.645**	**77.260**	**50.260**	**50.260**	**50.260**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.735	53.355	71.600	41.600	41.600	41.600
521000	*Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren ** 2026: 30T€ Waldkalkung*	*9.777*	*23.850*	*59.700*	*29.700*	*29.700*	*29.700*
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*		*400*				
525420	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land*	*3.676*	*4.930*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
525440	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Löhne*	*10.281*	*24.175*	*6.900*	*6.900*	*6.900*	*6.900*
E11	Abschreibungen	127	130	130	30		
538330	*Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung*	*127*	*130*	*130*	*30*		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	844	1.870	2.210	2.210	2.210	2.210
541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände ** Umlage Forstzweckverband*	*844*	*1.870*	*2.210*	*2.210*	*2.210*	*2.210*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.552	2.970	3.240	3.240	3.240	3.240
564140	*Versicherungsbeiträge / Unfallversicherungen*	*2.471*	*1.870*	*2.160*	*2.160*	*2.160*	*2.160*
564190	*Versicherungsbeiträge / Sonstige Versicherungen*	*168*	*170*	*170*	*170*	*170*	*170*

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung			Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	564200	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen undVereinen ** Beitrag Waldbesitzerverband 50 € + PEFC 320 €*	*355*	*370*	*410*	*410*	*410*	*410*
	568100	*sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer*	*558*	*560*	*500*	*500*	*500*	*500*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**		**28.259**	**58.325**	**77.180**	**47.080**	**47.050**	**47.050**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**		**21.164**	**1.320**	**80**	**3.180**	**3.210**	**3.210**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**		**21.164**	**1.320**	**80**	**3.180**	**3.210**	**3.210**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**427**	**430**	**310**	**310**	**310**	**310**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**		**21.591**	**1.750**	**390**	**3.490**	**3.520**	**3.520**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**20.677**	**1.880**	**520**	**3.520**	**3.520**	**3.520**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**		**20.677**	**1.880**	**520**	**3.520**	**3.520**	**3.520**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 4.704					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		**- 4.704**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**		**- 4.704**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**		**- 9.408**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		20.677	1.880	520	3.520	3.520	3.520

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

55510 . 414400	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU*	*Förderung Waldkalkung*
55510 . 441210	*Mieten und Pachten / Windenergieanlagen*	*jährl. 4T€ land- u. forstwirt. Erschwernisse, 8 T€ Sondernutzungsrecht f.2 Windräder*
55510 . 441900	*Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige*	*Wildschadenpauschale*
55510 . 521000	*Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren*	*2026: 30T€ Waldkalkung*
55510 . 525440	*Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände*	*Löhne*
55510 . 541440	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Zweckverbände*	*Umlage Forstzweckverband*
55510 . 564200	*Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen undVereinen*	*Beitrag Waldbesitzerverband 50 € + PEFC 320 €*

Auswertung Grundzahlen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Holzgelderlöse [EUR]	28.399,41	38.405,00	29.020,00	29.020,00	29.020,00	29.020,00
02 Ertrag [EUR]	49.850,47	60.075,00	77.570,00	50.570,00	50.570,00	50.570,00
03 Aufwand [EUR]	28.259,14	58.325,00	77.180,00	47.080,00	47.050,00	47.050,00
608,74 Reduzierte Holzbodenfläche [ha]	93,7000	93,7000	93,7000	93,7000	93,7000	93,7000

Auswertung Grundzahlen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**

Auswertung Kennzahlen 55510 Kommunale Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	**Ergebnis Vorvorjahr 2024**	**Vorjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Planjahr 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**
01 Holzgelderlöse je ha reduzierte Holzbodenfläche	303,09	409,87	309,71	309,71	309,71	309,71
02 Jahresergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	230,43	18,68	4,16	37,25	37,57	37,57

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55530	Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung)	2026 / 2027

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55530

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55530 Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung):

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.903	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
	*441200 Mieten und Pachten ** ABO-Wind: 1.650 €*	*5.903*	*5.900*	*5.900*	*5.900*	*5.900*	*5.900*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**5.903**	**5.900**	**5.900**	**5.900**	**5.900**	**5.900**
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	482	480	850	850	850	850
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	*482*	*480*	*850*	*850*	*850*	*850*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**482**	**480**	**850**	**850**	**850**	**850**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**5.420**	**5.420**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**5.420**	**5.420**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**5.420**	**5.420**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**5.420**	**5.420**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**5.420**	**5.420**	**5.050**	**5.050**	**5.050**	**5.050**
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)	5.420	5.420	5.050	5.050	5.050	5.050

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55530 Kommunale Landwirtschaft (Verpachtung):

55530 . 441200	*Mieten und Pachten*	*ABO-Wind: 1.650 €*

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	**Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 55590

Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Landwirtschaftsfläche	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis je ha Landwirtschaftsfläche	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.853	1.850				
415100	*Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen*	*1.853*	*1.850*				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.853	1.850				
437100	*Auflösung Beiträge nach BauGB und KAG*	*1.853*	*1.850*				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306	270	310	310	310	310
442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteil Mörschbach und Wahlbach*	*306*	*270*	*310*	*310*	*310*	*310*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**4.012**	**3.970**	**310**	**310**	**310**	**310**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.756	500	2.200	700	700	700
523300	*Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*	*10.756*	*500*	*2.000*	*500*	*500*	*500*
525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige ** Beteiligung Jagdgenossenschaft an Wildschäden (Abr. mit Jagdgen.) über 1 T€*			*200*	*200*	*200*	*200*
E11	Abschreibungen	3.705	3.700	3.550	3.550	3.550	3.550
535800	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*3.705*	*3.700*	*3.550*	*3.550*	*3.550*	*3.550*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**14.461**	**4.200**	**5.750**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 10.450**	**- 230**	**- 5.440**	**- 3.940**	**- 3.940**	**- 3.940**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 10.450**	**- 230**	**- 5.440**	**- 3.940**	**- 3.940**	**- 3.940**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.165**	**500**	**860**	**860**	**860**	**860**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 9.285**	**270**	**- 4.580**	**- 3.080**	**- 3.080**	**- 3.080**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 8.460**	**270**	**- 1.030**	**470**	**470**	**470**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 8.460**	**270**	**- 1.030**	**470**	**470**	**470**
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**						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**						
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**						
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.460	270	- 1.030	470	470	470

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

55590 . 442430	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden*	*Anteil Mörschbach und Wahlbach*
55590 . 525900	*Kostenerstattungen - an Sonstige*	*Beteiligung Jagdgenossenschaft an Wildschäden (Abr. mit Jagdgen.) über 1 T€*

Auswertung Grundzahlen 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	5.176,29	4.470,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00
02 Aufwand [EUR]	14.461,38	4.200,00	5.750,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
03 Landwirtschaftsfläche [ha]	224,6900	224,6900	224,6900	224,6900	224,6900	224,6900

Auswertung Kennzahlen 55590 Feldwege, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Jahresergebnis je ha Landwirtschaftsfläche	- 41,32	1,20	- 20,38	- 13,71	- 13,71	- 13,71

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	**Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 57320

Grundzahlen:		
01	Ertrag	
02	Aufwand	
03	Einwohner	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Jahresergebnis je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.297	1.300				
415100	*Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen*	*1.297*	*1.300*				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
441200	*Mieten und Pachten*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		800	1.300	1.300	1.300	1.300
442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen ** Stromkostenerst. SV Germania*		*800*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.297**	**2.200**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.141	8.290	11.900	9.600	9.600	9.600
522100	*Aufwendungen für Heizung*	*7.320*	*5.440*	*7.000*	*7.200*	*7.200*	*7.200*
522200	*Aufwendungen für Strom*	*716*	*1.420*	*700*	*700*	*700*	*700*
522300	*Aufwendungen für Wasser / Abwasser / Abfall / Oberflächenentwässerung*	*534*	*500*	*550*	*550*	*550*	*550*
523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Gemeindehaus 500 € allgem, 2026: evtl. Dach + Jugendraum*	*149*	*500*	*3.000*	*500*	*500*	*500*
523200	*Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*4*	*100*	*150*	*150*	*150*	*150*
523700	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*86*	*130*	*100*	*100*	*100*	*100*
523800	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände*	*333*	*200*	*400*	*400*	*400*	*400*
E11	Abschreibungen	4.069	4.070	4.070	4.070	4.070	4.070
534900	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*	*4.069*	*4.070*	*4.070*	*4.070*	*4.070*	*4.070*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.128	420	590	480	480	480
564110	*Versicherungsbeiträge / Gebäude- und Inhaltversicherungen*	*443*	*420*	*460*	*480*	*480*	*480*
564300	*Sonstige Beiträge*	*686*		*130*			
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**14.339**	**12.780**	**16.560**	**14.150**	**14.150**	**14.150**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 13.041**	**- 10.580**	**- 15.160**	**- 12.750**	**- 12.750**	**- 12.750**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 13.041**	**- 10.580**	**- 15.160**	**- 12.750**	**- 12.750**	**- 12.750**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**		**- 260**	**- 550**	**- 528**	**- 469**	**- 469**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 13.041**	**- 10.840**	**- 15.710**	**- 13.278**	**- 13.219**	**- 13.219**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 7.960**	**- 8.191**	**- 11.640**	**- 9.208**	**- 9.149**	**- 9.149**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			100.000	500.000	500.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen :

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen ** 2026: Planungskosten, 2027 Baukosten*			*100.000*	*500.000*	*500.000*	
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**100.000**	**500.000**	**500.000**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**- 100.000**	**- 500.000**	**- 500.000**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 7.960**	**- 8.191**	**- 111.640**	**- 509.208**	**- 509.149**	**- 9.149**
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)	- 7.960	- 8.191	- 11.640	- 9.208	- 9.149	- 9.149

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen :

57320 . 442900	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen*	*Stromkostenerst. SV Germania*
57320 . 523100	*Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*Gemeindehaus 500 € allgem, 2026: evtl. Dach + Jugendraum*
57320 . 581100	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof -*	*4,16 %*
57320 . 785930	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*	*2026: Planungskosten, 2027 Baukosten*

Auswertung Grundzahlen 57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Ertrag [EUR]	1.297,38	2.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
02 Aufwand [EUR]	14.338,86	13.040,00	17.110,00	14.678,00	14.619,00	14.619,00
03 Einwohner [Einw.]	261	261	260	260	260	260

Auswertung Kennzahlen 57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Jahresergebnis je Einwohner	- 49,97	- 41,53	- 60,42	- 51,07	- 50,84	- 50,84

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61100

Grundzahlen:		
01	Grundsteuer A	
02	Grundsteuer B	
03	Gewerbesteuer	
04	Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer u. Familienlastenausgleich	
05	Schlüsselzuweisungen vom Land	
06	Gewerbesteuerumlage	
07	Verbandsgemeindeumlage	
08	Kreisumlage	
09	Einwohner	
10	Hebesatz Verbandsgemeindeumlage	
11	Hebesatz Kreisumlage	
12	Ertrag	
13	Aufwand	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
01	Grundsteuer A je Einwohner	
02	Grundsteuer B je Einwohner	
03	Gewerbesteuer netto	
04	Gewerbesteuer netto je Einwohner	
05	Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer, Familienlastenausgleich je Einwohner	
06	Schlüsselzuweisungen je Einwohner	
07	Verbandsgemeindeumlage je Einwohner	
08	Kreisumlage je Einwohner	
09	Jahresergebnis Produkt je Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	370.112	275.270	309.310	317.760	325.450	334.540
401100	*Grundsteuer A ** 345%*	*3.534*	*3.550*	*3.590*	*3.590*	*3.590*	*3.590*
401200	*Grundsteuer B ** 465%*	*27.870*	*27.580*	*36.940*	*36.940*	*36.940*	*36.940*
401300	*Gewerbesteuer ** 380%*	*133.513*	*27.400*	*48.420*	*48.420*	*48.420*	*48.420*
402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*175.844*	*190.450*	*193.520*	*200.370*	*206.820*	*216.190*
402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*3.949*	*4.100*	*4.830*	*5.950*	*6.560*	*5.730*
403300	*Hundesteuer*	*2.187*	*2.200*	*1.950*	*1.950*	*1.950*	*1.950*
405210	*Familienleistungsausgleich*	*23.215*	*19.990*	*20.060*	*20.540*	*21.170*	*21.720*
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.959	58.570				
411110	*Schlüsselzuweisung A*	*49.913*	*49.950*				
411120	*Schlüsselzuweisung B*	*9.046*	*8.620*				
E7	Sonstige laufende Erträge			127.600			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
466120	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil*			*127.600*			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**429.071**	**333.840**	**436.910**	**317.760**	**325.450**	**334.540**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	233.658	229.030	341.010	236.460	244.460	251.460
543100	*Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage*	*10.185*	*2.530*	*4.460*	*4.460*	*4.460*	*4.460*
544120	*Finanzausgleichsumlage*			*2.600*			
544210	*Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise ** ab 2025: 47,25% vorher 46,25 %*	*132.934*	*135.000*	*199.100*	*137.000*	*142.000*	*147.000*
544230	*Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** ab 2025: 32,0 %, 2018-2019 29,5 %, ab 2020 31,5 %,*	*90.539*	*91.500*	*134.850*	*95.000*	*98.000*	*100.000*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**233.658**	**229.030**	**341.010**	**236.460**	**244.460**	**251.460**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**195.413**	**104.810**	**95.900**	**81.300**	**80.990**	**83.080**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**195.413**	**104.810**	**95.900**	**81.300**	**80.990**	**83.080**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**195.413**	**104.810**	**95.900**	**81.300**	**80.990**	**83.080**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**165.882**	**104.810**	**- 31.700**	**81.300**	**80.990**	**83.080**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**165.882**	**104.810**	**- 31.700**	**81.300**	**80.990**	**83.080**
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)	165.882	104.810	- 31.700	81.300	80.990	83.080

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61100 . 401100	*Grundsteuer A*	*345%*
61100 . 401200	*Grundsteuer B*	*465%*
61100 . 401300	*Gewerbesteuer*	*380%*
61100 . 544210	*Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise*	*ab 2025: 47,25% vorher 46,25 %*
61100 . 544230	*Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden*	*ab 2025: 32,0 %, 2018-2019 29,5 %, ab 2020 31,5 %,*

Auswertung Grundzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Grundsteuer A [EUR]	3.534,47	3.550,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00	3.590,00
02 Grundsteuer B [EUR]	27.869,76	27.580,00	36.940,00	36.940,00	36.940,00	36.940,00
03 Gewerbesteuer [EUR]	133.513,36	27.400,00	48.420,00	48.420,00	48.420,00	48.420,00
04 Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer u. Familienlastenausgleich [EUR]	203.008,21	214.540,00	218.410,00	226.860,00	234.550,00	243.640,00
05 Schlüsselzuweisungen vom Land [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Gewerbesteuerumlage [EUR]	10.185,32	2.530,00	4.460,00	4.460,00	4.460,00	4.460,00
07 Verbandsgemeindeumlage [EUR]	90.539,00	91.500,00	134.850,00	95.000,00	98.000,00	100.000,00
08 Kreisumlage [EUR]	132.934,00	135.000,00	199.100,00	137.000,00	142.000,00	147.000,00
09 Einwohner [Einw.]	261	261	260	260	260	260
10 Hebesatz Verbandsgemeindeumlage [%]	31,50	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
11 Hebesatz Kreisumlage [%]	46,25	47,25	47,25	47,25	47,25	47,25
12 Ertrag [EUR]	429.071,46	333.840,00	436.910,00	317.760,00	325.450,00	334.540,00
13 Aufwand [EUR]	233.658,32	229.030,00	341.010,00	236.460,00	244.460,00	251.460,00

Auswertung Kennzahlen 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
01 Grundsteuer A je Einwohner	13,54	13,60	13,81	13,81	13,81	13,81
02 Grundsteuer B je Einwohner	106,78	105,67	142,08	142,08	142,08	142,08
03 Gewerbesteuer netto	123.328,04	24.870,00	43.960,00	43.960,00	43.960,00	43.960,00
04 Gewerbesteuer netto je Einwohner	472,52	95,29	169,08	169,08	169,08	169,08
05 Anteil Einkommenssteuer, Umsatzsteuer, Familienlastenausgleich je Einwohner	777,81	821,99	840,04	872,54	902,12	937,08
06 Schlüsselzuweisungen je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Verbandsgemeindeumlage je Einwohner	346,89	350,57	518,65	365,38	376,92	384,62
08 Kreisumlage je Einwohner	509,33	517,24	765,77	526,92	546,15	565,38
09 Jahresergebnis Produkt je Einwohner	748,71	401,57	368,85	312,69	311,50	319,54

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 61200

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 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	21.870	3.980	7.600	9.100	10.660	12.280
	471430 Zinserträge / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*21.816*	*3.900*	*7.600*	*9.100*	*10.600*	*12.200*
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	*54*	*80*			*60*	*80*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**21.870**	**3.980**	**7.600**	**9.100**	**10.660**	**12.280**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**21.870**	**3.980**	**7.600**	**9.100**	**10.660**	**12.280**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**21.870**	**3.980**	**7.600**	**9.100**	**10.660**	**12.280**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**888**	**3.980**	**7.600**	**9.100**	**10.660**	**12.280**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**888**	**3.980**	**7.600**	**9.100**	**10.660**	**12.280**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	176.133	- 83.520	204.720	396.780	394.610	- 107.900
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**176.133**	**- 83.520**	**204.720**	**396.780**	**394.610**	**- 107.900**
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 14.645**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**161.487**	**- 83.520**	**204.720**	**396.780**	**394.610**	**- 107.900**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 190.778**	**83.520**	**- 204.720**	**- 396.780**	**- 394.610**	**107.900**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	888	3.980	7.600	9.100	10.660	12.280

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62300	**Jagdgenossenschaft**	**2026 / 2027**

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 62300

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62300 Jagdgenossenschaft:

Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.400	3.400	2.500	2.500	2.500	2.500
	441200 Mieten und Pachten	*3.400*	*3.400*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.400**	**3.400**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.808	1.740	1.330	1.330	1.330	1.330
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	*1.808*	*1.740*	*1.330*	*1.330*	*1.330*	*1.330*
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		730				
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten		*730*				
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.808**	**2.470**	**1.330**	**1.330**	**1.330**	**1.330**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**1.592**	**930**	**1.170**	**1.170**	**1.170**	**1.170**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.592**	**930**	**1.170**	**1.170**	**1.170**	**1.170**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.592**	**- 930**	**- 1.170**	**- 1.170**	**- 1.170**	**- 1.170**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.424**	**730**				
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 5.424**	**730**				
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)	- 5.424	730				

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	2026 / 2027

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 62600

Grundzahlen:

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnis- und Finanzhaushalt 62600 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**						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	481	440	580	580	580	580
567300	*Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - Kapitalertragsteuer*	*481*	*440*	*580*	*580*	*580*	*580*
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**481**	**440**	**580**	**580**	**580**	**580**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 481**	**- 440**	**- 580**	**- 580**	**- 580**	**- 580**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.041	2.690	3.250	3.250	3.250	3.250
478100	*Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens ** 2.541 Aktien 0,90 €*	*2.541*	*2.290*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
479900	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge ** ab 2012: Dividende Hunsrück Sonne*	*500*	*400*	*450*	*450*	*450*	*450*
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**3.041**	**2.690**	**3.250**	**3.250**	**3.250**	**3.250**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**2.560**	**2.250**	**2.670**	**2.670**	**2.670**	**2.670**
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**2.560**	**2.250**	**2.670**	**2.670**	**2.670**	**2.670**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**2.535**	**2.250**	**2.670**	**2.670**	**2.670**	**2.670**
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**2.535**	**2.250**	**2.670**	**2.670**	**2.670**	**2.670**
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)	2.535	2.250	2.670	2.670	2.670	2.670

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens:

62600 . 478100	*Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens*	*2.541 Aktien 0,90 €*
62600 . 479900	*Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge*	*ab 2012: Dividende Hunsrück Sonne*
62600 . 678100	*Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögen*	*ab 2012: Dividende Hunsrück Sonne+ Dividende RWE*

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: 1 Ortsgemeinde Schnorbach							
: 11430 Bauhof							
Maßnahme: 6 Erwerb von beweglichem Vermögen**							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00					6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 6.000,00**					**- 6.000,00**

Erläuterungen: 11430-071890-6-785600: 2026: Anhänger für Bauhof

: 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung							
Maßnahme: 11 Errichtung Straßenbeleuchtung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.894,95						9.894,95
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.412,26	25.000,00					86.412,26
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 51.517,31**	**- 25.000,00**					**- 76.517,31**

Erläuterungen: 54100-096000-11-785930: Schlussrechn. Ingenieur

: 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung							
Maßnahme: 32 Ausbau OD K49 -Gehwege-							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	474.200,00	25.700,00					499.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	545.800,00						545.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 71.600,00**	**25.700,00**					**- 45.900,00**

Erläuterungen: 54100-233100-32-681420: Zuschuss LBM Anteil von 107.200
54100-233200-32-682590: 65 % Ausbaubeiträge

: 54100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze einschließlich Reinigung und Beleuchtung							
Maßnahme: 36 Errichtung Bushaltestellen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.150,00					6.150,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00					40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 33.850,00**					**- 33.850,00**

Erläuterungen: 54100-096000-36-785930: 3 Buswartehäuschen
54100-231420-36-681420: Zuschuss LBM Festbetrag je Halle 2.050 €

: 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Maßnahme: 23 Erwerb von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

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

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2026	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00					6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 6.000,00**					**- 6.000,00**

Erläuterungen: 55300-039210-23-785200: Ankauf Friedhofsgrundstück

:	**55300 Friedhofs- und Bestattungswesen**						
Maßnahme:	**37 Wegeerneuerung Friedhof**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					5.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 5.000,00**					**- 5.000,00**

:	**57320 Bügerhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Mehrzweckhallen**						
Maßnahme:	**35 Errichtung neues Gemeindehaus**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00	500.000,00	500.000,00			1.100.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 100.000,00**	**- 500.000,00**	**- 500.000,00**			**- 1.100.000,00**

Erläuterungen: 57320-096000-35-785930: 2026: Planungskosten, 2027 Baukosten

Summe Einzahlungen 1 Ortsgemeinde Schnorbach:	**484.094,95**	**31.850,00**					**515.944,95**
Summe Auszahlungen 1 Ortsgemeinde Schnorbach:	**607.212,26**	**182.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**			**1.789.212,26**
Saldo Gesamt 1 Ortsgemeinde Schnorbach:	**- 123.117,31**	**- 150.150,00**	**- 500.000,00**	**- 500.000,00**			**- 1.273.267,31**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**484.094,95**	**31.850,00**					**515.944,95**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**607.212,26**	**182.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**			**1.789.212,26**
Saldo Gesamt:	**- 123.117,31**	**- 150.150,00**	**- 500.000,00**	**- 500.000,00**			**- 1.273.267,31**

** Wiederkehrende Maßnahme

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtbetrag der Investitionskredite	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. 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	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0
5	**Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	0	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	0	0	0

Stellenplan

Die Ortsgemeinde Schnorbach hat keine Arbeitnehmer.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2026 | 2027
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	242.382	107.520	- 54.570	103.220	105.390	107.900
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
4	**Zwischensumme**	**242.382**	**107.520**	**- 54.570**	**103.220**	**105.390**	**107.900**
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)						
6	**freie Finanzspitze**	**242.382**	**107.520**	**- 54.570**	**103.220**	**105.390**	**107.900**

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	keine
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine
Jahr 2029:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2026:
Jahr 2027:
Jahr 2028:
Jahr 2029:

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2026/2027

138 Schnorbach

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 12.07.2024
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	529.250,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	26.462,50
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	26.462,50
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	26.460
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	52.930

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
	Aktivseite				**Passivseite**		
1.	Anlagevermögen	1.799.763,14	1.969.984,48	1.	Eigenkapital	2.170.694,61	2.261.117,75
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	31.237,88	30.298,08	1.1.	Kapitalrücklage	2.109.024,87	2.170.694,61
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	61.669,74	90.423,14
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	31.237,88	30.298,08	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	616.297,22	577.272,60
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	40.500,00	19.700,00
1.2.	Sachanlagen	1.752.809,45	1.923.970,59	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	572.440,91	553.237,87
1.2.1.	Wald, Forsten	650.525,07	650.525,07	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	159.993,76	177.851,08
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	194.435,56	194.267,02	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	372.259,65	360.199,29
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	195.398,94	189.786,22	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	40.187,50	15.187,50
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	629.595,18	615.751,09	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.609,74	18.335,34	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	2.369,31	3.422,73
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	48.031,91	80.738,32	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.415,81	1.886,49	2.7.	sonstige Sonderposten	987,00	912,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	26.424,85	28.568,76
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.797,24	172.681,04	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.415,00	25.761,00
1.3.	Finanzanlagen	15.715,81	15.715,81	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	2.009,85	2.807,76
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	116.820,30	97.202,33
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

KIS-KRW | D-Fibu |

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1,00	1,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	15.714,81	15.714,81	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	1.130.284,31	994.074,62	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	101.414,69	74.248,98	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	76.514,69	43.614,53
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	101.414,69	74.248,98	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	10.543,31	54.062,47
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.028.869,62	919.825,64	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	29.332,31	- 1.155,73
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.949,12	- 681,94	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	429,99	681,06
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.048,80	5.119,00	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
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		7.228,83				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	994.667,58	899.955,63				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	8.204,12	8.204,12				

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
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	189,53	102,34				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	189,53	102,34				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	**2.930.236,98**	**2.964.161,44**		**Summe Passiv**	**2.930.236,98**	**2.964.161,44**

Betragsangaben in EUR