

# Haushaltssatzung Haushaltsplan

**Ortsgemeinde  
Aach**

**2026/2027**



## Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
1. Haushaltssatzung	1
2. Vorbericht	4
3. Bilanz	43
4. Investitionsübersicht	47
5. Gesamthaushalt	54
6. Teilhaushalte	67
6.1. Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung -	69
6.2. Teilhaushalt 2 - Schulen und Kultur -	98
6.3. Teilhaushalt 3 - Soziales und Jugend -	108
6.4. Teilhaushalt 4 - Sport und Gesundheit -	123
6.5. Teilhaushalt 5 - Gestaltung Umwelt -	133
6.6. Teilhaushalt 6 - zentrales Finanzdienstleistungen -	175
7. Stellenplan	191
8. Leistungsfähigkeit	194
9. Verpflichtungsermächtigungen	196
10. Schulden	199

<b>Produkt</b>	<b>Leistung</b>	<b>Seite</b>
1. 1110 Verwaltungssteuerung	- 111001 Verwaltungsführung - 111002 Gremien - 111003 Öffentlichkeitsarbeit	79
2. 1140 Zentrale Dienste	- 114001 Liegenschaften - 114002 Versicherungen	83
3. 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	- 114101 Alte Schule - 114103 Haus Besslicher Straße	86
4. 1143 Bauhof	- 114003 Bauhof	91
5. 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen	- 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen	95
6. 2520 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	- 252001 Heimatmuseum	103
7. 2721 Förderung von Büchereien	- 272101 Bücherei	104
8. 2812 Kulturförderung	- 281201 Kulturförderung	105
9. 3620 Jugendarbeit	- 362001 Jugendarbeit	114
10. 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	- 365201 Zuschuss Kindergartenträger - 365202 Kindergartenbusbegleitung	116
11. 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit	- 366001 Kinderspielplatz - 366002 Jugendraum	119
12. 4241 Kommunale Sportstätten	- 424101 Sportplatz	129
13. 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	- 511001 Entwicklung von Bauland	143
14. 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung	- 511301 Dorferneuerung	145
15. 5411 Gemeindestraßen	- 541101 Gemeindestraßen - 541102 Straßenbeleuchtung - 541103 Buswartehallen	147
16. 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	- 551001 öffentliche Plätze/ Grünanlagen	152
17. 5521 Gewässerunterhaltung	- 552102 Entwicklung/Sanierung natürl. Gewässer - 552103 Hochwasserschutz - 552100 Außengebietsentwässerung	155
18. 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	- 553001 Friedhofsanlage - 553003 Leichenhalle - 553004 Jüdischer Friedhof	158
19. 5551 Kommunale Forstwirtschaft	- 555101 Forstbetrieb - 555102 Jagdgenossenschaft	162
20. 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	- 555901 Wirtschaftswege	165
21. 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	- 573101 Bürgerhaus - 573102 Grillhütte	167
22. 5752 Kommunale Tourismusförderung	- 575201 Beiträge Tourismusverbände	171
23. 1162 Zahlungsabwicklung	- 116201 Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung	182
24. 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	- 611001 Steuern - 611002 allgemeine Zuweisungen - 611003 Umlagen - 611004 Ausgleichszahlungen	183
25. 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- 612001 Zinserträge - 612002 Zinsaufwendungen - 612004 Ein- und Auszahlungen für Kredite	187

# **Haushaltssatzung**

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Aach für die Haushaltsjahre 2026/2027

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

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

<b>1. im Ergebnishaushalt</b>	2026	2027
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.420.048,00 €	1.420.011,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.038.124,00 €	1.770.370,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	- 618.076,00 € -	350.359,00 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>	2026	2027
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 549.294,00 € -	284.042,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	281.200,00 €	486.630,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	484.500,00 €	790.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 203.300,00 € -	303.370,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	779.904,00 €	614.722,00 €

## § 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	- €	- €
- verzinsten Kredite auf	203.300,00 €	303.370,00 €
zusammen auf	203.300,00 €	303.370,00 €

## § 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt auf:

	2026	2027
	693.500,00 €	- €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich :

	2026	2027
	242.925,00 €	- €

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

	2026	2027
	923.482,00 €	1.012.892,00 €

## § 5 Steuersätze

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

a) Grundsteuern	2026	2027
- Grundsteuer A (landwirtschaftliche Grundstücke)	450 v. H.	450 v. H.
- Grundsteuer B (bebaubare oder bebaute Grundstücke)	570 v. H.	570 v. H.
b) Gewerbesteuer	415 v. H.	415 v. H.

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

	2026	2027
für den ersten Hund	70,00 €	70,00 €
für den zweiten Hund	100,00 €	100,00 €
für jeden weiteren Hund	135,00 €	135,00 €

Die Besteuerung von gefährlichen Hunden, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden, erfolgt durch die separate Hundesteuersatzung der Ortsgemeinde (in der aktuellen Fassung vom 28.08.2025). Die Hundesteuer für die gefährlichen Hunde wird daher hier nur deklaratorisch aufgeführt. Sie beträgt für:

	2026	2027
für den ersten gefährlichen Hund	500,00 €	500,00 €
für den zweiten gefährlichen Hund	750,00 €	750,00 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.000,00 €	1.000,00 €

## § 6 Eigenkapital

Der voraussichtlicher Stand des Eigenkapital zum 31.12.	2024	beträgt	3.327.629,00 €
Der voraussichtlicher Stand des Eigenkapital zum 31.12.	2025	beträgt	3.230.770,00 €
Der voraussichtlicher Stand des Eigenkapital zum 31.12.	2026	beträgt	2.752.694,00 €
Der voraussichtlicher Stand des Eigenkapital zum 31.12.	2027	beträgt	2.402.335,00 €

## § 7 Über- und außerplanmäßige Ausgaben Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz. 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als

2026	2027
5.000,00 €	5.000,00 €

überschritten sind.

## § 8 Wertgrenzen für Investitionen

	2026	2027
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind einzeln im Teilhaushalt darzustellen.	1.000,00 €	1.000,00 €

Ortsgemeinde Aach  
Aach, den  
Claudia Thielen  
Ortsbürgermeisterin

# **Vorbericht**

# Vorbericht zum Doppel-Haushaltsplan 2026-2027 der Ortsgemeinde Aach

## Funktion des Vorberichtes

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

<b>1. 1. ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT .....</b>	<b>6</b>
ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER JAHRESERGEBNISSE (GEMÄß MUSTER 26 ZU § 93 ABS. 4 GEMO).....	6
ÜBERSICHT DER FINANZMITTELÜBERSCHÜSSE BZW. -FEHLBETRÄGE (GEMÄß MUSTER 27 ZU § 93 ABS. 4 GEMO) .....	6
ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS (GEMÄß MUSTER 28 ZU § 95 ABS. 3 GEMO).....	7
ERMITTLUNG HÖCHSTBETRAG VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER DER VERBANDSGEMEINDE IM RAHMEN DER EINHEITSKASSE (GEMÄß MUSTER 31 ZU § 93 ABS. 5 GEMO) .....	7
ÜBERSICHT ÜBER DIE RÜCKFÜHRUNG DER VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER DER VERBANDSGEMEINDE IM RAHMEN DER EINHEITSKASSE (GEMÄß MUSTER 29 ZU § 105 ABS. 4 GEMO).....	8
<b>2. 2. HAUSHALTSJAHRE 2026 UND 2027 .....</b>	<b>9</b>
RAHMENBEDINGUNGEN .....	9
ERGEBNISHAUSHALT (GESAMT) – PLANANSATZ 2026/2027 .....	11
FINANZHAUSHALT (GESAMT) – PLANANSATZ 2026/2027 .....	13
TEILHAUSHALTE .....	14
TEILHAUSHALT 1 – ZENTRALE VERWALTUNG .....	14
TEILHAUSHALT 2 – SCHULEN UND KULTUR .....	17
TEILHAUSHALT 3 – SOZIALES UND JUGEND .....	17
TEILHAUSHALT 4 – GESUNDHEIT UND SPORT .....	18
TEILHAUSHALT 5 – GESTALTUNG UMWELT .....	18
TEILHAUSHALT 6 – FINANZEN .....	22
HAUSHALTAUSGLEICH .....	26
<b>3. 3. ENTWICKLUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMABNAHMEN .....</b>	<b>27</b>
<b>4. 4. ENTWICKLUNG DER INVESTITIONSKREDITE.....</b>	<b>34</b>
SCHULDENSTAND 2025.....	35
ENTWICKLUNG DER VERBINDLICHKEIT / FORDERUNG GEGENÜBER DER EINHEITSKASSE .....	35
GESAMTVERSCHULDUNG .....	36
<b>5. 5. STELLENPLAN .....</b>	<b>36</b>
<b>6. 6. AUSBLICK.....</b>	<b>37</b>
<b>7. 7. STATISTISCHE DATEN UND ENTWICKLUNGEN.....</b>	<b>39</b>

# 1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

## Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2021	-239.279
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2022	-261.148
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023	-157.032
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2024	-212.350
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	-96.859
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>-618.076</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 8 - 13)</i>		<b>-1.584.744</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-350.359
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-256.573
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-253.911
11	<b>Summe</b>		<b>-2.445.587</b>

## Übersicht der Finanzmittelüberschüsse bzw. -fehlbeträge (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	/. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	/. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges IST)	2021	-37.464	17.320	0	-54.784
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges IST)	2022	16.247	20.250	0	-4.003
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges IST)	2023	144.668	19.215	0	125.453
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges IST)	2024	-126.955	40.909	19.629	-187.493
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges IST)	2025	-20.068	41.532	19.629	-81.229
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>-549.294</b>	<b>44.982</b>	<b>19.629</b>	<b>-613.905</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<b>-572.866</b>	<b>184.208</b>	<b>58.887</b>	<b>-815.961</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-284.042	44.982	19.629	-348.653
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-190.568	60.419	19.629	-270.616
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-188.212	68.865	19.629	-276.706
11	<b>Summe</b>		<b>-1.235.688</b>	<b>358.474</b>	<b>117.774</b>	<b>-1.711.936</b>

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals <sup>1</sup>					
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag		nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>2</sup>		
1	vorläufiges Eigenkapital zum 31.12 des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+	141.658	+ 3.452.422
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-	124.793	+ 3.327.629
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-	96.859	+ 3.230.770
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-	618.076	+ 2.612.694
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	-	350.359	+ 2.262.335
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-	256.573	+ 2.005.762
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-	253.911	+ 1.751.851

## Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 31 zu § 93 Abs. 5 GemO)

**Muster 31**  
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 30.10.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	834.072,23 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.788.199,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	89.410,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	89.410,00 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	923.482,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	1.012.892,00 €

## Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (gemäß Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO)

	<b>Muster 29</b>
	(zu § 105 Abs. 4 GemO)

<b>Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		588.853,00 €		freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>1, 4,5</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages	Saldo (Spalte 6-5)
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungs- wert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag <sup>3</sup>					
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	19.628 €	19.628 €	147.083 €	147.083 €	569.225 €	422.142 €	- 147.083 €
2	2025	19.628 €	19.628 €	28.653 €	28.653 €	549.597 €	373.861 €	- 175.736 €
3	2026	19.628 €	19.628 €	- €	- €	529.969 €	354.233 €	- 175.736 €
4	2027	19.628 €	19.628 €	- €	- €	510.341 €	334.605 €	- 175.736 €
5	2028	19.628 €	19.628 €	- €	- €	490.713 €	314.977 €	- 175.736 €
6	2029	19.628 €	19.628 €	- €	- €	471.085 €	295.349 €	- 175.736 €
7	2030	19.628 €	19.628 €	- €	- €	451.457 €	275.721 €	- 175.736 €
8	2031	19.628 €	19.628 €	- €	- €	431.829 €	256.093 €	- 175.736 €
9	2032	19.628 €	19.628 €	- €	- €	412.201 €	236.465 €	- 175.736 €
10	2033	19.628 €	19.628 €	- €	- €	392.573 €	216.837 €	- 175.736 €
11	2034	19.628 €	19.628 €	- €	- €	372.945 €	197.209 €	- 175.736 €
12	2035	19.628 €	19.628 €	- €	- €	353.317 €	177.581 €	- 175.736 €
13	2036	19.628 €	19.628 €	- €	- €	333.689 €	157.953 €	- 175.736 €
14	2037	19.628 €	19.628 €	- €	- €	314.061 €	138.325 €	- 175.736 €
15	2038	19.628 €	19.628 €	- €	- €	294.433 €	118.697 €	- 175.736 €
16	2039	19.628 €	19.628 €	- €	- €	274.805 €	99.069 €	- 175.736 €
17	2040	19.628 €	19.628 €	- €	- €	255.177 €	79.441 €	- 175.736 €
18	2041	19.628 €	19.628 €	- €	- €	235.549 €	59.813 €	- 175.736 €
19	2042	19.628 €	19.628 €	- €	- €	215.921 €	40.185 €	- 175.736 €
20	2043	19.628 €	19.628 €	- €	- €	196.293 €	20.557 €	- 175.736 €
21	2044	19.628 €	19.628 €	- €	- €	176.665 €	929 €	- 175.736 €
22	2045	19.628 €	19.628 €	- €	- €	157.037 €	18.699 €	- 175.736 €
23	2046	19.628 €	19.628 €	- €	- €	137.409 €	38.327 €	- 175.736 €
24	2047	19.628 €	19.628 €	- €	- €	117.781 €	57.955 €	- 175.736 €
25	2048	19.628 €	19.628 €	- €	- €	98.153 €	77.583 €	- 175.736 €
26	2049	19.628 €	19.628 €	- €	- €	78.525 €	97.211 €	- 175.736 €
27	2050	19.628 €	19.628 €	- €	- €	58.897 €	116.839 €	- 175.736 €
28	2051	19.628 €	19.628 €	- €	- €	39.269 €	136.467 €	- 175.736 €
29	2052	19.628 €	19.628 €	- €	- €	19.641 €	156.095 €	- 175.736 €

## 2. Haushaltsjahre 2026 und 2027

### Rahmenbedingungen

#### **Auszug aus der zusammenfassenden Darstellung des Kommunalbericht 2025:**

#### **Haushaltslage der Gemeinden und Gemeindeverbände – Jahre mit Finanzierungsüberschüssen schon wieder Vergangenheit**

Die rheinland-pfälzischen kommunalen Kassen schlossen 2024 wie bereits im Vorjahr defizitär ab. Es fehlten 625 Mio. € zum Ausgleich. Das war das zweithöchste Defizit in den letzten 15 Jahren.

958 Gemeinden und Gemeindeverbände (39 %) erwirtschafteten Fehlbeträge. 1.496 Gemeinden gelang der Kassenausgleich oder sie erzielten Überschüsse.

Die Deckungslücke entstand trotz erneut hoher Steuereinnahmen. Diese lagen mit 6.188 Mio. € um 224 Mio. € über dem Vorjahresniveau. Höhere Steuereinnahmen erlangten die Kommunen zuvor nur im Jahr 2022.

Bei den laufenden Zuweisungen verzeichneten die Kommunen 2024 ein kräftiges Einnahmeplus von 749 Mio. €. Mit 11.867 Mio. € waren solche Zuweisungen die bedeutendste Einnahmeart. Allerdings trugen hierzu auch die Einnahmen aus Kreis- und Verbandsgemeindeumlagen bei (3.206 Mio. €), womit sich die Kommunen insoweit selbst finanzierten.

Insgesamt erzielten die Kommunen Einnahmen von 20.836 Mio. €. Das waren 1.440 Mio. € mehr als 2023. Noch deutlicher erhöhten sich die Ausgaben. Sie stiegen um 1.512 Mio. € auf 21.461 Mio. €.

Ungebremst verlief der Anstieg der Personalausgaben. Mit 4.488 Mio. € hatten sie den höchsten Anteil an den kommunalen Ausgaben, dicht gefolgt von den Ausgaben für soziale Leistungen mit 4.466 Mio. €. Rechnerisch wurde die Hälfte der Einnahmen aus Steuern und laufenden Zuweisungen für Personal und Soziales aufgewandt.

Im zwölften Jahr in Folge stiegen die kommunalen Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen, wie etwa für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden. Sie erreichten 3.510 Mio. €. Auf die kommunalen Investitionsausgaben (Sachinvestitionen) entfielen zuletzt 1.966 Mio. €.

Deutlich rückläufig verlief die Haushaltsverschuldung der Kommunen. Sie sank um 2.368 Mio. € auf 9.510 Mio. €. Das beruhte im Wesentlichen auf der Teilentschuldung bei den kommunalen Liquiditätskreditschulden durch das Land um 3 Mrd. €. Dennoch war die Pro-Kopf-Verschuldung der rheinland-pfälzischen Kommunen im Flächenländervergleich mit 2.307 € überdurchschnittlich (1.881 €). Unter Einbeziehung der Schulden der aus den Kernhaushalten ausgelagerten Einrichtungen und Unternehmen betrug die Gesamtverschuldung 18.273 Mio. €. Sie war mit 4.425 € je Einwohner geringer als der Durchschnittswert in den anderen Flächenländern (4.865 € je Einwohner).

Das beträchtliche Defizit trotz hoher Einnahmen lässt den Schluss zu, dass eine Haushaltskonsolidierung auch die Einbeziehung der Ausgaben erfordert. Das ist umso wichtiger, wenn sich die aktuell ungünstige Wirtschaftsentwicklung fortsetzt mit nachteiligen Auswirkungen auf die Höhe der Steuereinnahmen. Darauf deuten Finanzdaten für das erste Halbjahr 2025 mit einem kommunalen Kassendefizit von 1.566 Mio. € hin.

Die Gemeinden und Gemeindeverbände sind daher nach wie vor gehalten, ihre Haushalte strikt zu konsolidieren. Aufgrund der langfristigen Auswirkungen ist es insbesondere erforderlich, den stetigen Zuwachs der kommunalen Personalausstattung eingehender als bisher zu überprüfen. Eine Querschnittsprüfung des Rechnungshofs bei Kreisverwaltungen zeigte, dass durch Prozessoptimierungen Personal eingespart oder zumindest dessen weiterem Aufwuchs begegnet werden kann.

Die Konsolidierung kann aber nur unter Mitwirkung aller staatlicher Ebenen gelingen. Einen Beitrag hierzu leisten die zusätzliche Dotierung des kommunalen Finanzausgleichs um jeweils 300 Mio. € in den Jahren 2025 und 2026 sowie die Weiterleitung und

Aufstockung von Bundesmitteln aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (insgesamt 3,5 Mrd. € innerhalb von zwölf Jahren).

Davon abgesehen hat der Bund insbesondere bei seiner Gesetzgebung für soziale Leistungen Optionen, die Kommunen zu entlasten.

Flankiert werden sollten die Bemühungen um eine Verbesserung der kommunalen Finanzlage durch eine Kommunalaufsicht, die dem kommunalen Haushaltsausgleichsgebot zur Durchsetzung verhilft und einer wieder steigenden Liquiditätskreditverschuldung entgegenwirkt. Aktuelle Veröffentlichungen des Ministeriums des Innern und für Sport als oberste Kommunalaufsichtsbehörde lassen jedoch befürchten, dass dies, wie in einem Großteil der Vorjahre, nicht stringent umgesetzt wird.

Dabei besteht, wie bereits im Kommunalbericht 2023 dargelegt, aufgrund der Teilentschuldung der Kommunen ein hohes Landesinteresse, einen erneuten Aufwuchs der Schulden als Folge von Finanzierungsdefiziten zu vermeiden.

Der gesamte Kommunalbericht kann über folgenden Link eingesehen werden:

<https://rechnungshof.rlp.de/veroeffentlichungen/kommunalberichte/kommunalbericht-2025/zusammenfassende-darstellung>

## **Grundlagen für den Haushalt 2026/2027**

Insbesondere bleibt für 2026 festzustellen:

- die landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner erhöht sich von 1.469,57 € auf 1.484,69 €
- Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG 76,00 % - 1.128,36 €
- Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG (Begrenzung 14 % der Gesamtschlüsselmasse) – nicht festgesetzt
- die Umlagegrundlagen sinken von 28.807.332 € (2025) um 1.852.708 € auf 26.956.132 € (vorläufig 2026)
- die Verbandsgemeindeumlage beträgt derzeit 40,5 % (Doppelhaushalt 2026/2027, beschlossen)
- die Kreisumlage beträgt derzeit 45,0 % (Haushalt 2026 beschlossen)
- die Steuerkraft der Gemeinden ist gegenüber dem Vorjahr um 1.353.024 € gesunken
- der Nivellierungssatz der Grundsteuer A bleibt unverändert auf 345 v.H.
- der Nivellierungssatz der Grundsteuer B bleibt unverändert auf 465 v.H.
- der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert auf 345 v.H.
- der Umlagesatz für die Gewerbesteuer beträgt 35 v. H
- der Hebesatz der Ortsgemeinden für die Gewerbesteuer beträgt daher mindestens 380 v.H.

## **Haushaltsvermerke**

Die Ansätze der Teilhaushalte 1, 2, 3, 4 und 5 werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung zur Inanspruchnahme trifft der Fachbereich Finanzen.

Die Investitionen werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Entscheidung zur Inanspruchnahme trifft ebenfalls der Fachbereich Finanzen.

Ordentliche Auszahlungen des Teilhaushaltes werden gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für Investitionen des gleichen Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

## Ergebnishaushalt (gesamt) – Planansatz 2026/2027

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er bzw. sie enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und –soweit zutreffend- Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

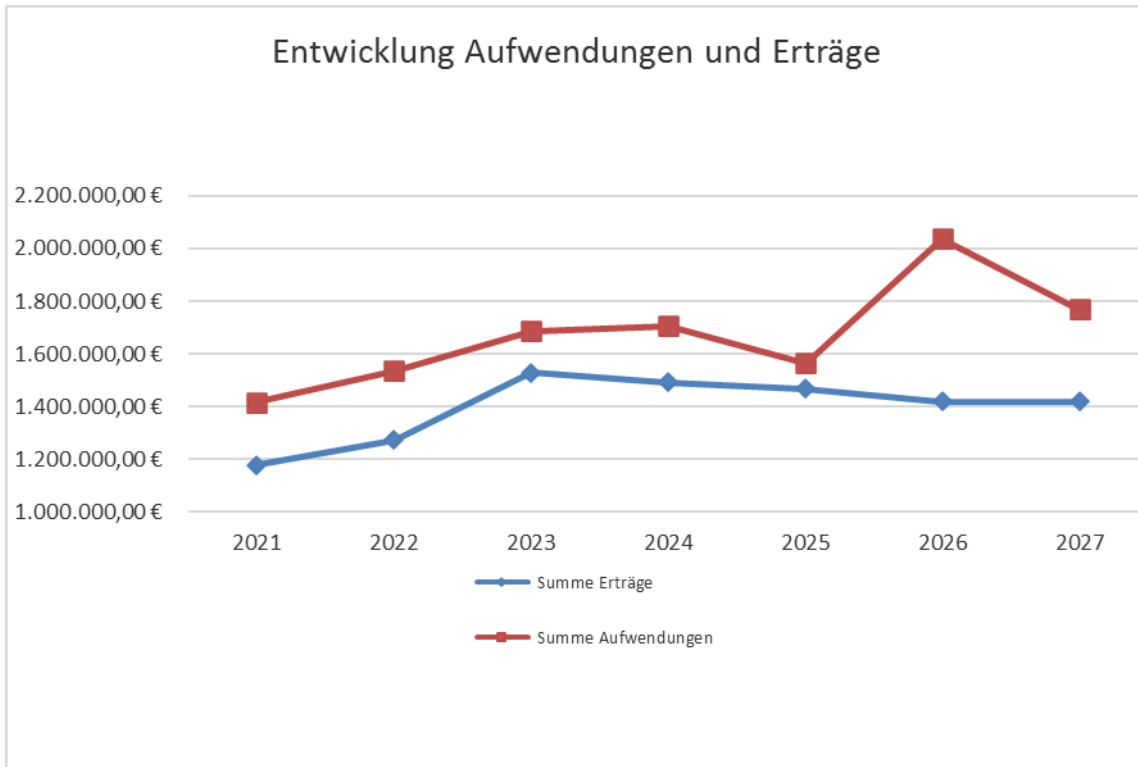
Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit bestehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

Vorgeschriebene Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. –rechnung und Finanzhaushalt bzw. –rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Ergebnishaushalt							
	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E8 laufende Erträge	1.177.903,00 €	1.274.645,00 €	1.530.008,48 €	1.493.625,00 €	1.469.405,00 €	1.420.048,00 €	1.420.011,00 €
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.177.903,00 €</b>	<b>1.274.645,00 €</b>	<b>1.530.008,48 €</b>	<b>1.493.625,00 €</b>	<b>1.469.405,00 €</b>	<b>1.420.048,00 €</b>	<b>1.420.011,00 €</b>
E15 laufende Aufwendungen	1.411.337,00 €	1.529.620,00 €	1.678.926,00 €	1.681.120,00 €	1.541.670,00 €	2.008.207,00 €	1.741.367,00 €
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	5.845,00 €	6.173,00 €	8.114,00 €	24.855,00 €	24.594,00 €	29.917,00 €	29.003,00 €
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.417.182,00 €</b>	<b>1.535.793,00 €</b>	<b>1.687.040,00 €</b>	<b>1.705.975,00 €</b>	<b>1.566.264,00 €</b>	<b>2.038.124,00 €</b>	<b>1.770.370,00 €</b>
<b>E20 ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 239.279,00 €</b>	<b>- 261.148,00 €</b>	<b>- 157.031,52 €</b>	<b>- 212.350,00 €</b>	<b>- 96.859,00 €</b>	<b>- 618.076,00 €</b>	<b>- 350.359,00 €</b>
E21 außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>E23 Jahresergebnis</b>	<b>- 239.279,00 €</b>	<b>- 261.148,00 €</b>	<b>- 157.031,52 €</b>	<b>- 212.350,00 €</b>	<b>- 96.859,00 €</b>	<b>- 618.076,00 €</b>	<b>- 350.359,00 €</b>

Die Ortsgemeinde Aach konnte in den letzten Jahren den Ergebnishaushalt in der Planung nicht ausgleichen.

Für die Jahre 2026 und 2027 weist das Jahresergebnis einen Fehlbetrag i.H.v. 475.447,00 € (2026) und 347.740,00 € (2027) aus.



Die Darstellungen machen deutlich, dass im Zeitraum 2021 – 2026 (aktuelles Haushaltsjahr) die geplanten Erträge um rund 245.000 € gestiegen sind. Dementgegen stehen eingeplante erhöhte Aufwendungen im gleichen Zeitraum von rund 480.000 €. Dies macht deutlich, dass die Ortsgemeinde zwar deutlich mehr Erträge zur Verfügung hat, diese aber nach wie vor nicht ausreichen, um die gestiegenen Aufwendungen (Unterhaltung Infrastruktur, Umlagen etc.) zu decken.

## Finanzhaushalt (gesamt) – Planansatz 2026/2027

Der Finanzhaushalt beinhaltet im Gegensatz zum Ergebnishaushalt keine Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten oder Rückstellungen. Hier werden alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) der Haushaltsjahre dargestellt. Hierzu zählen alle deckungsgleichen Erträge und Aufwendungen aber auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.

Die Aufnahme von Krediten hat sich an der Kassenwirksamkeit der Ein- und Auszahlungen und nicht an der Leistungserbringung zu orientieren.

Bezeichnung		vorl. IST 2021	vorl. IST 2022	vorl. IST 2023	vorl. IST 2024	vorl. IST 2025	Plan 2026	Plan 2027
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.133.151,32 €	1.257.378,03 €	1.526.845,26 €	1.284.669,38 €	1.428.564,56 €	1.378.905,00 €	1.380.023,00 €
F17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	148,00 €	859,00 €	420,00 €	846,34 €	2.364,66 €	- €	- €
Summe ordentlicher Einzahlungen		1.133.299,32 €	1.256.519,03 €	1.527.265,26 €	1.285.515,72 €	1.430.929,22 €	1.378.905,00 €	1.380.023,00 €
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.166.830,98 €	1.233.810,52 €	1.368.913,04 €	1.371.752,87 €	1.422.226,69 €	1.898.282,00 €	1.635.062,00 €
F18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	3.932,16 €	6.461,55 €	13.684,68 €	40.717,50 €	28.770,87 €	29.917,00 €	29.003,00 €
Summe ordentlicher Auszahlungen		1.170.763,14 €	1.240.272,07 €	1.382.597,72 €	1.412.470,37 €	1.450.997,56 €	1.928.199,00 €	1.664.065,00 €
F23	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.463,82 €	16.246,96 €	144.667,54 €	- 126.954,65 €	- 20.068,34 €	- 549.294,00 €	- 284.042,00 €
./.	Tilgungen F36	17.320,00 €	20.250,00 €	19.215,00 €	40.909,00 €	41.532,00 €	44.982,00 €	44.982,00 €
./.	Mindestrückführung F45				19.629,00 €	19.629,00 €	19.629,00 €	19.629,00 €
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen plus Tilgungen + Mindestrückführung		- 54.783,82 €	- 4.003,04 €	125.452,54 €	- 167.863,65 €	- 61.600,34 €	- 594.276,00 €	- 329.024,00 €

Der negative Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie die Tilgungsleistungen für Investitionskredite müssen über die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse gedeckt werden. Somit ist es ausgehend von den Planwerten auch nicht möglich, den ermittelten Rückführungsbetrag in den beiden Haushaltsjahren tatsächlich zurückzuführen.

## Teilhaushalte

### Erläuterungen / Änderungen Unterhaltungsbereich

Die wesentlichen Änderungen im laufenden Geschäft stellen sich wie folgt dar:

Unterhaltung/Einzelmaßnahmen			
Leistung	Maßnahme	Planjahr	
		2026	2027
111001 - Verwaltungsführung	aus Altersgründen neues Notbook, neues Smartphone, neuer Beamer	2.600,00 €	- €
114101 - alte Schule Neweler Straße 5	Sanierung Dachfläche	5.000,00 €	
	neuer Bodenbelag Raum Kindertreff	2.500,00 €	
	Erneuerung Eingangstreppe	5.000,00 €	
	Umrüstung LED		15.000,00 €
114103 - Haus Beßlicher Straße 1a und 1b	Instandsetzung Sockelputz Nr. 1a	1.500,00 €	
114301 - Bauhof	Anschaffung Rüttelplatte und Hochdruckreiniger	2.000,00 €	
551001 - öffentl. Plätze/Grünanlagen	Reparatur Sandsteinbrunnen Brunnenplatz	3.000,00 €	
552102 - Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern	Machbarkeitsstudie	25.000,00 €	- €
552110 - Außengebietesentwässerung	Sicherung provisorischer Zulauf "Fischerberg"	5.000,00 €	2.000,00 €
553001 - Friedhofsanlage	Erneuerung Wegeplatten	10.000,00 €	- €
	Sanierung Neuhauserstraße	80.000,00 €	
541101 - Gemeindestraßen	zusätzlicher Unterhaltungsansatz für zusammenhängende Deckschichtsanierung		50.000,00 €
573101 - Bürgerhaus	Installation Rauchmelder Nebenräume	6.000,00 €	
	Umrüstung LED		30.000,00 €
573102 - Grillhütte	Reparatur Fliesenbelag Reparatur Holzbauteile Instandsetzung Feuerstelle Lichtmast auf LED umrüsten Instandsetzung Dach	4.500,00 €	5.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>152.100,00 €</b>	<b>102.000,00 €</b>

## Teilhaushalt 1 – zentrale Verwaltung

### Leistung 111001 – Verwaltungsführung

Die Ortsbürgermeisterin und (im Vertretungsfall) die Beigeordneten erhalten eine Aufwandsentschädigung, hierfür sind 4.656 € eingeplant. Die Zuführung zu Ehrensoldrückstellungen für die jetzige Ortsbürgermeisterin ist mit 2.100 € berücksichtigt. Die Verfügungsmittel der Ortsbürgermeisterin wurden mit 300 € berücksichtigt.

Für die Neubeschaffung von Beamer, Laptop und Handy sind in 2026 zusätzliche Mittel eingestellt. Zusätzlich wurden Mittel für die Miete des Druckers eingestellt.

Die Verfügungsmittel der Ortsbürgermeisterin betragen 300 €.

### Leistung 111002 – Gremien

Hier sind insgesamt 1.200 € für die Bewirtung von Sitzungen inkl. Abschlussessen und Geschäftsaufwendungen jährlich eingeplant worden.

## Leistung 111003 – Öffentlichkeitsarbeit

Als Mittel für Repräsentationen stehen 2.500 € jährlich zur Verfügung. Für die Förderung der aktiven Dorfgemeinschaften werden 1.000 € bereitgestellt.

## Leistung 114001 – Liegenschaften

Die Erträge aus den Gebühren für Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen (400 €) sowie aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken (800 €) wurden ebenso eingeplant wie der Kostenausgleich für die Gestellung und Reinigung des Glascontainerstandortes (1.200 €).

Aufwendungen werden in Höhe von 5.000 € für Baumschnittarbeiten und 750 € für Regelkontrollen und Pflege des Baumkatasters für jedes Jahr vorgesehen.

## Leistung 114002 – Versicherungen

Für die Umlage an die gesetzliche Unfallversicherung, Beiträge zur Haftpflichtversicherung und Eigenschadenversicherung wurden insgesamt 3.950 € jährlich veranschlagt.

## Leistung 114101 – Alte Schule Neweler Straße 5

Bedingt durch die Eigennutzung von Teilflächen des Erdgeschosses für die Ortsgemeinde (Gemeindebüro und Kindertreff) reduzieren sich die Mieterträge für das Objekt auf jährlich 3.500 €.

Die laufenden Unterhaltungsaufwendungen wurden detailliert eingeplant. Zusätzlich zu den pauschalen Ansätzen werden für die in der Übersicht unter „Teilhaushalte – Erläuterungen/Änderungen Unterhaltungsbereich“ dargestellten Maßnahmen die dort angegebenen Mittel eingeplant.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 4.526 € (2026) und 4.618 € (2027).

Leistung 114101 - Alte Schule Neweler Straße 5								
Erträge	IST 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erträge aus Auflösung Sonderposten	57,95 €	58,00 €	58,00 €	58,00 €	58,00 €	58,00 €	58,00 €	58,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.848,00 €	6.254,73 €	6.797,29 €	6.814,25 €	6.532,83 €	5.826,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Ertrag)	1.456,96 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Erträge Interne LV	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>6.362,91 €</b>	<b>6.312,73 €</b>	<b>6.855,29 €</b>	<b>6.872,25 €</b>	<b>6.590,83 €</b>	<b>5.884,00 €</b>	<b>3.558,00 €</b>	<b>3.558,00 €</b>
Ohne SoPo und ILV	6.304,96 €	6.254,73 €	6.797,29 €	6.814,25 €	6.532,83 €	5.826,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Aufwendungen	Vorläufig 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026
Energie / Strom	1.064,65 €	941,39 €	1.339,51 €	2.806,37 €	3.089,26 €	2.983,95 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Wasser und Abwasser	923,47 €	913,74 €	963,66 €	1.078,38 €	1.354,79 €	1.354,79 €	1.250,00 €	1.250,00 €
Abfall	201,50 €	254,40 €	262,04 €	280,02 €	284,10 €	286,48 €	300,00 €	300,00 €
Heizung	2.284,17 €	1.567,83 €	5.003,74 €	4.271,39 €	4.688,45 €	4.716,09 €	5.500,00 €	5.500,00 €
Korrektur Wert Heizöl / Niederstwertprinzip	55,09 €	- €	- €	40,94 €	86,74 €	- €	- €	- €
Sonstige Unterhaltungen / Reparaturen	27.279,68 €	991,49 €	3.672,70 €	1.970,35 €	2.899,46 €	2.435,70 €	17.500,00 €	20.000,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Aufwand)	195,00 €	195,00 €	195,00 €	195,00 €	195,00 €	195,00 €	200,00 €	200,00 €
Geschäftsaufwendungen / Telefon	551,34 €	648,12 €	671,04 €	675,90 €	680,28 €	686,82 €	700,00 €	770,00 €
Abschreibungen	11.945,04 €	11.945,00 €	11.945,00 €	11.945,00 €	11.932,00 €	11.873,00 €	11.874,00 €	11.874,00 €
Gebäudeversicherung	1.004,38 €	1.034,55 €	1.103,23 €	1.636,30 €	2.164,36 €	2.733,84 €	2.800,00 €	2.800,00 €
Beiträge WKB	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grundsteuer	160,25 €	160,25 €	160,25 €	202,98 €	202,98 €	186,45 €	200,00 €	200,00 €
Interne LV	1.672,00 €	937,00 €	1.056,00 €	1.066,00 €	6.066,00 €	6.261,00 €	4.526,00 €	4.618,00 €
<b>Summe</b>	<b>47.336,57 €</b>	<b>19.588,77 €</b>	<b>26.372,17 €</b>	<b>26.168,63 €</b>	<b>33.643,42 €</b>	<b>33.713,12 €</b>	<b>48.350,00 €</b>	<b>51.012,00 €</b>
Ohne AfA, ILV	33.719,53 €	6.706,77 €	13.371,17 €	13.157,63 €	15.645,42 €	15.579,12 €	31.950,00 €	34.520,00 €
<b>Ergebnis</b>	<b>- 40.973,66 €</b>	<b>- 13.276,04 €</b>	<b>- 19.516,88 €</b>	<b>- 19.296,38 €</b>	<b>- 27.052,59 €</b>	<b>- 27.829,12 €</b>	<b>- 44.792,00 €</b>	<b>- 47.454,00 €</b>
<b>Ergebnis ohne AfA, SoPo, ILV</b>	<b>- 27.414,57 €</b>	<b>- 452,04 €</b>	<b>- 6.573,88 €</b>	<b>- 6.343,38 €</b>	<b>- 9.112,59 €</b>	<b>- 9.753,12 €</b>	<b>- 28.450,00 €</b>	<b>- 31.020,00 €</b>
Bemerkungen:								
Die Auflösung der Sonderposten sowie die Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung sind in den Jahren 2021, 2022, 2023, 2024 und 2025 noch nicht gebucht. Die Zahlen in den jeweiligen Jahren sind entsprechend der Ansätze angegeben.								

## Leistung 114103 – Haus Beßlicher Str. 1a und 1b

Als Mieterträge inkl. Erstattung von Nebenkosten sind 17.238 € jährlich eingeplant. Die laufenden Unterhaltungsaufwendungen wurden detailliert eingeplant. Hinzu kommen Mittel für die Erneuerung des Sockelputzes an der Hausnr. 1a.

Leistung 114103 - Haus Beßlicher Straße 1a und 1b								
Erträge	IST 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erträge aus Auflösung Sonderposten	1.278,24 €	1.278,00 €	1.278,00 €	1.278,00 €	1.278,00 €	1.278,00 €	1.279,00 €	1.279,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.444,00 €	14.784,04 €	14.505,49 €	16.500,93 €	14.714,30 €	18.360,00 €	15.960,00 €	15.960,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Ertrag)	3.527,74 €	- 36,56 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Erträge / Versicherungserstattungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Periodenfremde Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Erträge Interne LV	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>15.249,98 €</b>	<b>16.025,48 €</b>	<b>15.783,49 €</b>	<b>17.778,93 €</b>	<b>15.992,30 €</b>	<b>19.638,00 €</b>	<b>17.239,00 €</b>	<b>17.239,00 €</b>
Ohne SoPo und ILV	13.971,74 €	14.747,48 €	14.505,49 €	16.500,93 €	14.714,30 €	18.360,00 €	15.960,00 €	15.960,00 €
Aufwendungen	Vorläufig 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026
Personalbezüge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Energie / Strom	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Wasser und Abwasser	535,65 €	548,79 €	547,70 €	577,41 €	608,15 €	598,15 €	750,00 €	750,00 €
Abfall	214,84 €	221,86 €	218,28 €	234,93 €	273,98 €	336,32 €	300,00 €	300,00 €
Heizung	1.371,39 €	1.530,07 €	1.761,64 €	2.470,61 €	2.713,59 €	3.068,94 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Korrektur Wert Heizöl / Niederstwertprinzip	144,48 €	- €	- €	- €	10,95 €	- €	- €	- €
Sonstige Unterhaltungen / Reparaturen	2.580,68 €	721,72 €	739,52 €	2.760,25 €	12.494,45 €	1.297,92 €	4.000,00 €	2.500,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Aufwand)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Geschäftsaufwendungen / Telefon	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Abschreibungen	3.676,80 €	3.677,00 €	3.677,00 €	3.677,00 €	3.677,00 €	3.677,00 €	3.677,00 €	3.677,00 €
Gebäudeversicherung	451,80 €	465,87 €	496,68 €	736,11 €	977,33 €	1.239,87 €	1.400,00 €	1.400,00 €
Beiträge WKB	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grundsteuer	303,12 €	303,12 €	303,12 €	383,95 €	383,95 €	241,22 €	350,00 €	350,00 €
Interne LV	2.120,00 €	8.823,00 €	9.941,00 €	10.039,00 €	289,00 €	298,00 €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>11.398,76 €</b>	<b>16.291,43 €</b>	<b>17.684,94 €</b>	<b>20.879,26 €</b>	<b>21.428,40 €</b>	<b>10.757,42 €</b>	<b>13.477,00 €</b>	<b>11.977,00 €</b>
Ohne AfA, ILV	5.601,96 €	3.791,43 €	4.066,94 €	7.163,26 €	17.462,40 €	6.782,42 €	9.800,00 €	8.300,00 €
<b>Ergebnis</b>	<b>3.851,22 €</b>	<b>- 265,95 €</b>	<b>- 1.901,45 €</b>	<b>- 3.100,33 €</b>	<b>- 5.436,10 €</b>	<b>8.880,58 €</b>	<b>3.762,00 €</b>	<b>5.262,00 €</b>
<b>Ergebnis ohne AfA, SoPo, ILV</b>	<b>8.369,78 €</b>	<b>10.956,05 €</b>	<b>10.438,55 €</b>	<b>9.337,67 €</b>	<b>- 2.748,10 €</b>	<b>11.577,58 €</b>	<b>6.160,00 €</b>	<b>7.660,00 €</b>
Bemerkungen:								
Die Auflösung der Sonderposten sowie die Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung sind in den Jahren 2021, 2022, 2023, 2024 und 2025 noch nicht gebucht. Die Zahlen in den jeweiligen Jahren sind entsprechend der Ansätze angegeben.								

## Leistung 114301 – Bauhof

Der Bauhof ist die größte Position im Teilhaushalt 1. Die Kosten der Beschäftigten und die Unterhaltungskosten sowie Betriebs- und Geschäftsausgaben, die auf dem „Bauhof“ anfallen, werden über die interne Leistungsverrechnung auf die einzelnen Produkte zugerechnet. Es handelt sich hierbei um einen Betrag in Höhe von 100.580 € (2026) und 102.630 € (2027).

In 2026 werden zusätzliche Mittel für die Anschaffung einer Rüttelplatte und eines Hochdruckreinigers eingestellt.

## Leistung 121201 – Wahlen und sonstige Abstimmungen

2026 finden die Landtagswahl sowie die Wahl des Bürgermeisters der Verbandsgemeinde Trier-Land statt. Für die Durchführung werden 100 € in 2026 eingeplant.

## Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur

### **Leistung 272101 – Förderung anderer öffentlicher Büchereien**

Es ist ein Zuschuss an die katholische Pfarrbücherei Aach in Höhe von jährlich 100 € eingeplant.

### **Leistung 281201 – Kulturförderung**

Hier wird der Zuschuss zur Ausrichtung des Seniorennachmittages durch die Ortsvereine in Höhe von 750 € berücksichtigt.

## Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend

### **Leistung 362001 – Jugendarbeit**

Die Zuschüsse für die Jugendarbeit der Vereine belaufen sich auf 2.000 € jährlich.

### **Leistung 365201 – Zuschuss Kindergartenträger**

Bisher hat sich die Ortsgemeinde an den Personalkosten der Kindertagesstätte „Haus auf dem Wehrborn“ beteiligt. Diese Vorgehensweise wird aufgrund des neuen Finanzierungsmodells der Kindertageseinrichtungen im Landkreis Trier-Saarburg nicht mehr praktiziert. Künftig werden alle Ortsgemeinden anteilig an allen Kosten aller Kindertageseinrichtungen im Landkreis beteiligt. Der Landkreis übernimmt hierbei 40 % der Personal- und sonstigen notwendigen Kosten, die nicht durch Landeszuweisungen, Elternbeiträge oder Eigenleistungen der Träger der Tageseinrichtungen gedeckt sind. Der Restbetrag wird nach einem Schlüssel in Abhängigkeit der Einwohner- und Kinderzahlen auf die Ortsgemeinden verteilt.

Auf Grundlage des Heranziehungsbescheides für das Jahr 2025 (vorläufig 86.400 €) wurden für das Jahr 2026 Mittel in Höhe von 90.000 € und 2027 von 95.000 € eingeplant. Im Jahr 2026 werden ausgehend von der vorliegenden Nachforderung für das 2. Halbjahr 2021 unter Berücksichtigung der bereits geleisteten Zahlungen zusätzliche Mittel in Höhe von 140.000 € für die gesamten Nachforderungen 2021 – 2024 eingestellt.

### **Leistung 365202 – Kindergartenbusbegleitung**

Die Busbegleitung der Kindergartenkinder gibt es in der Ortsgemeinde Aach seit Jahren als freiwillige Leistung. Die geplanten Personalkosten i.H.v. 3.000 € werden zu einem Drittel vom Landkreis und zu einem Drittel von den Eltern übernommen.

### **Leistung 366001 – Kinderspielplätze**

Für die jährliche sicherheitstechnische Hauptuntersuchung werden 750,00 € eingestellt. Für die weitere Unterhaltung der Anlagen und Geräte werden jährlich 3.000 € eingestellt.

Die Aufwendungen der Gemeindearbeiter (ILV) werden mit jährlich 4.526 € (2026) bzw. 4.618 € (2027) eingeplant.

### **Leistung 366002 – Jugendraum Aach**

Es wurden vorsorglich 200 € für die Unterhaltung eingeplant.

## Teilhaushalt 4 – Gesundheit und Sport

### Leistung 424101 – Sportplatz

Die laufenden Unterhaltungsaufwendungen wurden detailliert eingeplant – in Summe belaufen sich diese auf 23.381 €. Darüber hinaus sind keine besonderen Unterhaltungsmaßnahmen geplant.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 1.710 € (2026) und 1.745 € (2027).

Leistung 424101 - Sportplatz								
Erträge	IST 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erträge aus Auflösung Sonderposten	504,96 €	505,00 €	505,00 €	505,00 €	505,00 €	505,00 €	505,00 €	505,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	340,00 €	1.210,00 €	901,00 €	1.198,00 €	1.505,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Ertrag)	797,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Erträge Interne LV	917,11 €	887,06 €	810,27 €	1.568,12 €	1.408,89 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.219,66 €</b>	<b>1.732,06 €</b>	<b>2.525,27 €</b>	<b>2.974,12 €</b>	<b>3.111,89 €</b>	<b>4.010,00 €</b>	<b>3.505,00 €</b>	<b>3.505,00 €</b>
Ohne SoPo und ILV	797,59 €	340,00 €	1.210,00 €	901,00 €	1.198,00 €	1.505,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Aufwendungen	Vorläufig 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Personalbezüge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	8.115,00 €	8.115,00 €
Energie / Strom	1.519,99 €	2.182,93 €	1.986,72 €	4.026,44 €	3.537,03 €	4.081,74 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Wasser und Abwasser	234,36 €	788,16 €	440,73 €	448,81 €	460,69 €	460,69 €	900,00 €	900,00 €
Abfall	100,75 €	127,20 €	188,96 €	186,09 €	119,01 €	165,09 €	200,00 €	200,00 €
Heizung	2.682,16 €	2.002,28 €	5.935,54 €	5.335,25 €	3.503,13 €	4.565,85 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Sonstige Unterhaltungen / Reparaturen	3.814,77 €	3.759,73 €	5.806,52 €	2.694,67 €	1.266,34 €	2.355,58 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Aufwand)	- €	- €	273,00 €	270,30 €	359,40 €	- €	300,00 €	300,00 €
Abschreibungen	2.919,80 €	2.408,00 €	2.408,00 €	2.408,00 €	2.408,00 €	2.408,00 €	2.408,00 €	2.408,00 €
Gebäudeversicherung	403,40 €	414,35 €	442,29 €	657,41 €	859,93 €	1.071,97 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Interne LV	2.568,00 €	5.547,00 €	6.250,00 €	6.311,00 €	2.696,00 €	2.783,00 €	1.710,00 €	1.710,00 €
<b>Summe</b>	<b>14.243,23 €</b>	<b>17.229,65 €</b>	<b>23.731,76 €</b>	<b>22.337,97 €</b>	<b>15.209,53 €</b>	<b>17.891,92 €</b>	<b>30.733,00 €</b>	<b>30.733,00 €</b>
Ohne AfA, ILV	8.755,43 €	9.274,65 €	15.073,76 €	13.618,97 €	10.105,53 €	12.700,92 €	26.615,00 €	26.615,00 €
<b>Ergebnis</b>	<b>- 12.023,57 €</b>	<b>- 15.497,59 €</b>	<b>- 21.206,49 €</b>	<b>- 19.363,85 €</b>	<b>- 12.097,64 €</b>	<b>- 13.881,92 €</b>	<b>-27.228,00 €</b>	<b>-27.228,00 €</b>
<b>Ergebnis ohne AfA, SoPo, ILV</b>	<b>- 7.957,84 €</b>	<b>- 8.934,65 €</b>	<b>- 13.863,76 €</b>	<b>- 12.717,97 €</b>	<b>- 8.907,53 €</b>	<b>- 11.195,92 €</b>	<b>-25.615,00 €</b>	<b>-25.615,00 €</b>
Bemerkungen:								
Die Auflösung der Sonderposten sowie die Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung sind in den Jahren 2021, 2022, 2023, 2024 und 2025 noch nicht gebucht.								
Die Zahlen in den jeweiligen Jahren sind entsprechend der Ansätze angegeben.								

## Teilhaushalt 5 – Gestaltung Umwelt

### Leistung 511001 – Entwicklung von Bauland

Die Ortsgemeinde ist nach wie vor bestrebt, neues Bauland in der Ortslage zu erschließen. Im Jahr 2026 sind 40.000 € für eine Machbarkeitsstudie zur Entwicklung eines Wohnbaugebietes in der Gemarkung „Im Gieren“ eingeplant.

Der Ortsgemeinderat hat im Januar 2025 den Beschluss zur Aufstellung der Ergänzungssatzung „Neweler Straße“ gefasst. Damit diese zum Abschluss gebracht werden kann, werden noch benötigte (Rest-)Mittel in Höhe von 4.000 € (erneut) eingestellt.

### Leistung 511301 – Dorferneuerung

Der Gemeinderat hat im Oktober 2024 beschlossen, sich beim Projekt „WohnPunkt RLP“ des Landes Rheinland-Pfalz zu bewerben. Im Februar 2025 wurde eine entsprechende

Kooperationsvereinbarung zwischen der Ortsgemeinde, der Verbandsgemeinde und dem Ministerium für Arbeit, Soziales, Transformation und Digitalisierung unterzeichnet.

Das Projekt setzt sich aus zwei Hauptthemen zusammen:

Zum einen der Aufbau eines Angebots zur Unterstützung im Alltag (AUA) sowie zweitens die Schaffung barrierefreien Wohnraums. Zum heutigen Datum sind beide Themenbereiche noch nicht entscheidungsreif ausgearbeitet. Trotz intensiver ehrenamtlicher Arbeit, einer Bürgerbefragung durch die Universität Trier und eines Architekten-Workshops liegen weder ein fertiger Businessplan noch abschließend geprüfte Realisierungsoptionen für die untersuchten Gebäude vor. Zudem führte die Ablehnung der beantragten Bundesförderung zu einer Phase der Neuorientierung, wodurch Finanzierungs- und Organisationsfragen weiterhin offen sind. Von den sechs geprüften Objekten wurde in einem professionell begleiteten Workshop das Pfarrhaus als beste Variante priorisiert. Hier besteht noch Klärungsbedarf hinsichtlich baulicher, wirtschaftlicher und struktureller Machbarkeit. Vor diesem Hintergrund wird deutlich, dass eine Machbarkeitsstudie erforderlich ist, um fundierte Entscheidungsgrundlagen zu schaffen, Risiken zu bewerten und die nächsten Schritte strategisch abzusichern. Hierfür wurden entsprechende Mittel im Jahr 2026 eingestellt.

Es wird geprüft, ob für diese Machbarkeitsstudie Fördermöglichkeiten bestehen.

### **Leistung 541101 Gemeindestraßen**

Die Erträge aus der Konzessionsabgabe betragen voraussichtlich jährlich 26.000 €.

Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Brücken oder sonstige ingenieurtechnische Anlagen) werden pauschal 3.000 €/Jahr eingeplant. Der pauschale Unterhaltungsansatz für Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen beträgt in 2026 und 2027 jeweils 30.000 €. Hinzu kommen in 2026 Mittel in Höhe von 80.000 € zur Sanierung der Neuhauserstraße und in 2027 ein Betrag von 50.000 € für die zusammenhängende Deckschichtsanierung der Gemeindestraßen.

Die Kosten der Straßenentwässerung der Gemeindestraße an die Verbandsgemeindewerke sowie die Reinigung der Sinkkästen werden mit jährlich rund 30.000 € eingeplant.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 22.430 € (2026) und 22.886 € (2027).

### **Leistung 541102 – Straßenbeleuchtung**

Für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung wurden 20.000 € und für die Wartung pauschal 8.000 € jährlich eingestellt.

### **Leistung 541103 – Buswartehallen**

Für die Unterhaltung sind jährlich pauschal 1.500 € eingeplant. Die Kosten für die darin enthaltene Gebäudeversicherung belaufen sich auf 105 € jährlich.

### **Leistung 551001 – Öffentliche Plätze / Grünanlagen**

Im Vorjahr konnte der Stromanschluss für die Dorfwiese fertiggestellt werden. Hierdurch ergibt sich ein Mehrbedarf bei den Aufwendungen für Energie, eingeplant wurden 900 € jährlich.

Bedingt durch die geplante Herstellung des Wasseranschlusses für die Dorfwiese im Jahr 2026 werden ab dem Jahr 2027 zusätzliche Mittel für den Wasserverbrauch in Höhe von 150 € berücksichtigt.

Für die Reparatur des Sandsteinbrunnens am Brunnenplatz werden in 2026 zusätzlich 3.000 € eingestellt.

Als größter Posten wurden hier die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs mit 32.789 € in 2026 und 33.457 € in 2027 eingeplant.

### **Leistung 552102 – Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern**

Es werden Mittel für den Anteil der Ortsgemeinde für die Erstellung von Machbarkeitsstudien im Zuge der Renaturierung von Gewässern III. Ordnung eingestellt.

### **Leistung 552110 – Außengebietsentwässerung**

In 2026 werden Mittel für die Ertüchtigung des Grabenzulaufs Fischerberg (5.000 €) sowie für den Prozess betreffend den Rechtsstreit im Tiefbauprojekt „Auf der Wiese“ (20.000 €) eingestellt.

In 2027 ist das Nachziehen von diversen Gräben vorgesehen, welche nicht direkt an Wirtschaftswegen liegen. Hierfür werden 2.000 € eingestellt.

### **Leistung 553001 - Friedhofsanlage**

Seit 2023 ist zu beachten, dass die Grabnutzungsentgelte nicht mehr als Sonderposten aktiviert werden dürfen, sondern direkt ertragswirksam gebucht werden müssen. Dementsprechend fallen die Erträge bei dem Konto 553001-439100 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte) weg. Die bis dahin gebildeten Sonderposten werden mit der Jahresrechnung 2023 einmalig aufgelöst.

Die Erträge aus den Grabnutzungsentgelten wurden mit 4.900 € jährlich veranschlagt.

Die Aufwendungen wurden entsprechend der Vorjahresergebnisse eingeplant.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 4.224 € (2026) und 4.310 € (2027).

### **Leistung 553003 – Leichenhalle**

Die Erträge aus Benutzungsgebühren wurden mit jährlich 600 € veranschlagt.

Die Aufwendungen wurden entsprechend der Vorjahreswerte eingeplant.

### **Leistung 555101 – Forstbetrieb**

Die Planungsansätze des Forstwirtschaftsplans 2026 wurden in den Haushaltsplan der Ortsgemeinde Aach übernommen.

Die Erträge wurden mit 7.051 € und die Aufwendungen mit 8.040 € veranschlagt. Es entsteht in der Planung ein Überschuss in Höhe von 989 €.

### **Leistung 555102 – Jagdgenossenschaft**

Die Erträge aus der Jagdpacht belaufen sich voraussichtlich auf rund 4.000 €.

## Leistung 555901 – Wirtschaftswege

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Brücken, Tunnel, ingenieurtechnischen Anlagen sowie Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen wurden jährlich insgesamt 6.000 € eingestellt.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 25.648 € (2026) und 26.171 € (2027).

## Leistung 573101 – Bürgerhaus

Neben den laufenden Unterhaltungsmitteln wurden in 2026 zusätzliche Mittel in Höhe von 6.000 € für die Installation von Rauchmeldern in den Nebenräumen eingeplant. Im Jahr 2027 erhöht sich der lfd. Unterhaltungsaufwand um 30.000 € - mit diesen Mitteln soll die Umrüstung auf LED-Beleuchtung erfolgen.

Die Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung des Bauhofs belaufen sich auf 2.716 € (2026) und 2.771 € (2027).

Leistung 573101 - Bürgerhaus								
Erträge	IST 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erträge aus Auflösung Sonderposten	1.106,28 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.106,00 €	1.107,00 €	1.107,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.559,69 €	1.501,49 €	1.750,43 €	1.832,44 €	2.650,90 €	2.280,90 €	2.700,00 €	2.700,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Ertrag)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Erträge / Versicherungserstattungen	- €	- €	- €	- €	1.615,90 €	4.066,11 €	- €	- €
Periodenfremde Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Erträge Interne LV	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>2.665,97 €</b>	<b>2.607,49 €</b>	<b>2.856,43 €</b>	<b>2.938,44 €</b>	<b>5.372,80 €</b>	<b>7.453,01 €</b>	<b>3.807,00 €</b>	<b>3.807,00 €</b>
<b>Ohne SoPo und ILV</b>	<b>1.559,69 €</b>	<b>1.501,49 €</b>	<b>1.750,43 €</b>	<b>1.832,44 €</b>	<b>4.266,80 €</b>	<b>6.347,01 €</b>	<b>2.700,00 €</b>	<b>2.700,00 €</b>
Aufwendungen	Vorläufig 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026
Personalbezüge	11.518,69 €	4.310,97 €	7.648,52 €	11.877,18 €	12.154,13 €	12.450,07 €	14.580,00 €	14.985,00 €
Energie / Strom	1.737,60 €	1.614,33 €	1.815,36 €	3.607,49 €	11.688,83 €	10.575,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Wasser und Abwasser	662,01 €	573,76 €	635,42 €	943,91 €	1.029,77 €	1.029,77 €	1.100,00 €	1.100,00 €
Abfall	100,75 €	127,20 €	131,02 €	140,01 €	119,01 €	119,01 €	300,00 €	300,00 €
Heizung	2.672,74 €	1.685,03 €	6.586,04 €	6.263,43 €	6.433,89 €	9.831,37 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Korrektur Wert Heizöl / Niederstwertprinzip	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Unterhaltungen / Reparaturen	1.468,91 €	822,10 €	2.433,35 €	8.671,67 €	5.504,97 €	11.694,30 €	12.800,00 €	36.800,00 €
Kostenerstattungen / Zuschüsse (Aufwand)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Geschäftsaufwendungen / Telefon	473,34 €	479,40 €	479,40 €	479,40 €	479,40 €	479,40 €	500,00 €	550,00 €
Abschreibungen	17.126,50 €	15.610,00 €	15.610,00 €	15.610,00 €	15.610,00 €	15.610,00 €	15.611,00 €	15.611,00 €
Gebäudeversicherung	2.090,24 €	2.142,85 €	2.288,02 €	3.405,70 €	4.419,26 €	5.457,95 €	5.500,00 €	5.500,00 €
Beiträge WKB	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Periodenfremder Aufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Interne LV	627,00 €	1.120,00 €	1.262,00 €	1.274,00 €	1.541,00 €	1.590,00 €	2.716,00 €	2.771,00 €
<b>Summe</b>	<b>38.477,78 €</b>	<b>28.485,64 €</b>	<b>38.889,13 €</b>	<b>52.272,79 €</b>	<b>58.980,26 €</b>	<b>68.836,87 €</b>	<b>67.107,00 €</b>	<b>91.617,00 €</b>
<b>Ohne AfA, ILV</b>	<b>20.724,28 €</b>	<b>11.755,64 €</b>	<b>22.017,13 €</b>	<b>35.388,79 €</b>	<b>41.829,26 €</b>	<b>51.636,87 €</b>	<b>48.780,00 €</b>	<b>73.235,00 €</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>- 35.811,81 €</b>	<b>- 25.878,15 €</b>	<b>- 36.032,70 €</b>	<b>- 49.334,35 €</b>	<b>- 53.607,46 €</b>	<b>- 61.383,86 €</b>	<b>- 63.300,00 €</b>	<b>- 87.810,00 €</b>
<b>Ergebnis ohne AfA, SoPo, ILV</b>	<b>- 19.164,59 €</b>	<b>- 10.254,15 €</b>	<b>- 20.266,70 €</b>	<b>- 33.556,35 €</b>	<b>- 37.562,46 €</b>	<b>- 45.289,86 €</b>	<b>- 46.080,00 €</b>	<b>- 70.535,00 €</b>
Bemerkungen:	Die Auflösung der Sonderposten sowie die Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung sind in den Jahren 2021, 2022, 2023, 2024 und 2025 noch nicht gebucht. Die Zahlen in den jeweiligen Jahren sind entsprechend der Ansätze angegeben.							

## Leistung 573102 – Grillhütte

An Erträgen durch Vermietung werden 10.000 € jährlich eingeplant.

Neben den laufenden Unterhaltungsmitteln wurden in 2026 und 2027 jeweils zusätzliche Mittel in Höhe von 5.000 € eingestellt um folgende Einzelmaßnahmen umzusetzen:

- Reparatur Fliesenbelag
- Reparatur Holzbauteile
- Instandsetzung Feuerstelle

- Lichtmast auf LED umrüsten
- Instandsetzung Dach
- Anschaffung Elektroöfen (Sachkonto 523800)

Leistung 573102 - Grillhütte								
Erträge	IST 2020	Vorläufig 2021	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Erträge aus Auflösung Sonderposten	127,96 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €	128,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00 €	- €	5.483,00 €	11.894,22 €	10.213,72 €	8.197,09 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Sonstige Erträge / Versicherungserstattungen	- €	- €	- €	10.224,12 €	- €	- €	- €	- €
Erträge Interne LV	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>477,96 €</b>	<b>128,00 €</b>	<b>5.611,00 €</b>	<b>22.246,34 €</b>	<b>10.341,72 €</b>	<b>8.325,09 €</b>	<b>10.128,00 €</b>	<b>10.128,00 €</b>
Ohne SoPo und ILV	350,00 €	- €	5.483,00 €	22.118,34 €	10.213,72 €	8.197,09 €	10.000,00 €	10.000,00 €
<b>Aufwendungen</b>								
	<b>Vorläufig 2020</b>	<b>Vorläufig 2021</b>	<b>Vorläufig 2022</b>	<b>Vorläufig 2023</b>	<b>Vorläufig 2024</b>	<b>Vorläufig 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2026</b>
Personalbezüge	3.610,98 €	2.769,06 €	2.636,50 €	4.645,38 €	4.886,52 €	5.323,39 €	8.465,00 €	8.680,00 €
Energie / Strom	290,56 €	408,90 €	953,54 €	1.093,27 €	1.350,91 €	1.266,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Wasser und Abwasser	798,36 €	88,59 €	1.282,58 €	1.471,02 €	2.267,71 €	2.267,71 €	3.250,00 €	3.250,00 €
Sonstige Unterhaltungen / Reparaturen	226,23 €	525,41 €	38.575,22 €	34,99 €	86,09 €	740,62 €	6.500,00 €	6.500,00 €
Abschreibungen	1.888,14 €	1.753,00 €	1.753,00 €	1.753,00 €	1.749,00 €	1.713,00 €	1.713,00 €	1.713,00 €
Gebäudeversicherung	199,14 €	204,24 €	218,15 €	315,00 €	398,83 €	474,18 €	500,00 €	500,00 €
Interne LV	895,48 €	876,00 €	987,00 €	997,00 €	3.948,00 €	4.075,00 €	- €	- €
<b>Summe</b>	<b>7.908,89 €</b>	<b>6.625,20 €</b>	<b>46.405,99 €</b>	<b>10.309,66 €</b>	<b>14.687,06 €</b>	<b>15.859,90 €</b>	<b>22.428,00 €</b>	<b>22.643,00 €</b>
Ohne AfA, ILV	5.125,27 €	3.996,20 €	43.665,99 €	7.559,66 €	8.990,06 €	10.071,90 €	20.715,00 €	20.930,00 €
<b>Ergebnis</b>	<b>- 7.430,93 €</b>	<b>- 6.497,20 €</b>	<b>- 40.794,99 €</b>	<b>11.936,68 €</b>	<b>- 4.345,34 €</b>	<b>- 7.534,81 €</b>	<b>- 12.300,00 €</b>	<b>- 12.515,00 €</b>
<b>Ergebnis ohne AfA, SoPo, ILV</b>	<b>- 4.775,27 €</b>	<b>- 3.996,20 €</b>	<b>- 38.182,99 €</b>	<b>14.558,68 €</b>	<b>1.223,66 €</b>	<b>- 1.874,81 €</b>	<b>- 10.715,00 €</b>	<b>- 10.930,00 €</b>
Bemerkungen:								
Die Auflösung der Sonderposten sowie die Abschreibungen und die interne Leistungsverrechnung sind in den Jahren 2021, 2022, 2023, 2024 und 2025 noch nicht gebucht. Die Zahlen in den jeweiligen Jahren sind entsprechend der Ansätze angegeben.								

## Leistung 575201 – Tourismus

Analog der Vorjahre werden für Mitgliedsbeiträge sowie Werbeanzeigen im Gastgeberverzeichnis oder Bekanntmachungen 810 € eingeplant. Für die Wegeunterhaltung im Rahmen der Reaktivierung der Wanderwegenetze in den Ortsgemeinden der VG Trier-Land werden pauschal 1.000 € eingestellt.

## Teilhaushalt 6 – Finanzen

### Gemeindesteuern

Die Ortsgemeinde Aach hat zuletzt durch einen Nachtragshaushalt im Jahre 2023 die Hebesätze für die Gemeindesteuern angepasst, diese betragen aktuell für

- Grundsteuer A 450 v.H.
- Grundsteuer B 570 v.H.
- Gewerbesteuer 415 v.H.

Die Nivellierungssätze betragen unverändert für:

- Grundsteuer A 345 v. H.
- Grundsteuer B 465 v. H.
- Gewerbesteuer 380 v. H. (inkl. derzeit 35 v. H. Gewerbesteuerumlage)

In 2025 ist das neue Grundsteuergesetz in Kraft getreten. Hierdurch war es erforderlich, dass für den neuen Erhebungszeitraum ab dem 01.01.2025 die Hebesätze für die Grundsteuer neu festgesetzt werden. Durch eine entsprechende Hebesatzsatzung wurden die Hebesteuer unverändert neu festgesetzt. Durch die Reform hat die Ortsgemeinde Aach im Jahr 2025 Mehrerträge bei Grundsteuer A und B in Höhe von rund 34.000 € erzielt.

Entwicklung Hebesätze und Umlagesätze						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	380,00%	450,00%	450,00%	450,00%	450,00%	450,00%
Grundsteuer B	450,00%	570,00%	570,00%	570,00%	570,00%	570,00%
Gewerbsteuer	380,00%	415,00%	415,00%	415,00%	415,00%	415,00%
Kreisumlage	43,00%	43,00%	43,00%	45,00%	45,00%	
VG-Umlage	40,00%	38,50%	38,50%	39,50%	40,50%	40,50%

Aus den Hebesätzen entwickelten sich folgende Erträge:

Entwicklung Erträge						
	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Grundsteuer A	3.530,05 €	4.154,83 €	4.165,32 €	6.084,43 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Grundsteuer B	99.368,87 €	127.216,48 €	126.247,94 €	160.769,43 €	160.000,00 €	160.000,00 €
Gewerbsteuer	78.664,26 €	104.236,38 €	98.805,69 €	98.019,13 €	80.000,00 €	80.000,00 €
Hundesteuer	6.955,83 €	6.218,32 €	6.103,34 €	5.644,99 €	6.000,00 €	6.000,00 €
<b>Summe:</b>	<b>188.519,01 €</b>	<b>241.826,01 €</b>	<b>235.322,29 €</b>	<b>270.517,98 €</b>	<b>252.000,00 €</b>	<b>252.000,00 €</b>

Insgesamt haben sich die Erträge aus den gemeindeeigenen Steuern in den letzten Jahren positiv entwickelt. Durch die Grundsteuerreform gab es im Jahr 2025 bei der Grundsteuer A und B einen „Einmaleffekt“. In folgenden Jahren ist mit gleichbleibenden Erträgen zu rechnen. Im Bereich der Gewerbsteuer ergeben sich keine nennenswerten Veränderungen. Der Ansatz für die Jahre 2026 und 2027 erfolgte dennoch vorsichtig ausgehend vom vorläufigen Ergebnis des Jahres 2022. Es bleibt abzuwarten, ob sich die Gewerbsteuer auf dem (vorläufigen) Niveau der Jahre 2024 und 2025 einpendeln wird. Die Hundesteuer hat sich in den letzten Jahren leicht negativ verändert.

## Gemeindeanteile Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistung nach § 28 LFAG

Auf Grundlage der Steuerschätzung aus Oktober 2025 wird mit folgenden Einnahmen aus den Anteilen der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung nach § 28 LFAG gerechnet:

Entwicklung Einnahmen Gemeindeanteile						
	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einkommensteuer	454.507,49 €	474.410,62 €	416.931,88 €	444.047,75 €	449.893,00 €	449.893,00 €
Umsatzsteuer	41.429,48 €	41.046,06 €	38.712,28 €	39.813,38 €	47.320,00 €	47.320,00 €
Ausgleichsleistung	46.424,31 €	52.480,49 €	55.043,87 €	48.207,51 €	47.583,00 €	47.583,00 €
<b>Summe:</b>	<b>542.361,28 €</b>	<b>567.937,17 €</b>	<b>510.688,03 €</b>	<b>532.068,64 €</b>	<b>544.796,00 €</b>	<b>544.796,00 €</b>

Die Erträge aus den Gemeindeanteilen bewegen sich in den vergangenen Jahren in einer Spanne von rund 510.000 – rund 570.000 €, ohne eine eindeutige positive oder negative Entwicklung.

## Schlüsselzuweisungen

Aufgrund der Ergebnisse des Vorjahres (IV. Quartal 2024 und I.-III. Quartal 2025) ist mit einer Schlüsselzuweisung A im Jahr 2026 in Höhe von 475.773,00 € auszugehen.

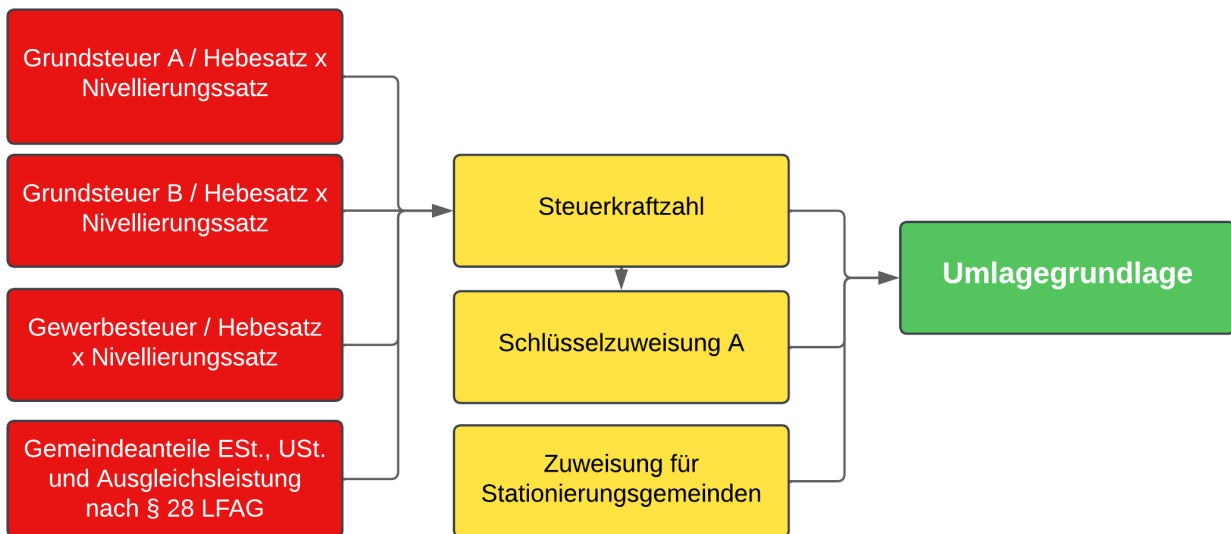
Die Schlüsselzuweisung B wird voraussichtlich 28.443,00 € betragen.

Entwicklung Einnahmen Schlüsselzuweisungen						
	Vorläufig 2022	Vorläufig 2023	Vorläufig 2024	Vorläufig 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Schlüsselzuw. A	451.952,00 €	547.453,00 €	457.208,00 €	505.579,00 €	475.773,00 €	475.773,00 €
Schlüsselzuw. B*	- €	38.718,00 €	31.577,00 €	22.091,00 €	25.379,00 €	25.379,00 €
<b>Summe:</b>	<b>451.952,00 €</b>	<b>586.171,00 €</b>	<b>488.785,00 €</b>	<b>527.670,00 €</b>	<b>501.152,00 €</b>	<b>501.152,00 €</b>

\*Schlüsselzuweisung B vorher B2; Ab 2023 neuer Finanzausgleich.

## Umlagen Verbandsgemeinde Trier-Land und Landkreis Trier-Saarburg

### Berechnung Umlagegrundlage:



Maßgeblich zur Berechnung der Steuerkraftzahl ist das Ist-Aufkommen der Grundsteuer A / B, Gewerbesteuer, Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer sowie der Ausgleichsleistungen nach § 28 LFAG **in der Zeit vom 01. Oktober des vorvergangenen Jahres bis zum 30. September des vergangenen Jahres** (für 2026 = 01. Oktober 2024 bis 30. September 2025).

Die ermittelte Steuerkraftzahl wird sodann durch die Einwohnerzahl der Ortsgemeinde zum 30. Juni des Vorjahres (2026 = 30. Juni 2025) geteilt, um die Steuerkraft je Einwohner zu erhalten. Diese wird wiederum vom Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz abgezogen. 90 % der Differenz hieraus, multipliziert mit der Einwohnerzahl, wird als Schlüsselzuweisung A gezahlt.

Schlüsselzuweisung A	
Landesdurchschnitt bzw. reduzierter Schwellenwert	1.128,36 €
Steuerkraftmesszahl je Einwohner	658,46 €
Differenz:	469,90 €
<b>Betrag Schlüsselzuweisung A</b>	<b>475.773,00 €</b>

Die Summe aus Steuerkraftzahl und Schlüsselzuweisung A bilden die Umlagegrundlage für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Sofern die Ortsgemeinde noch Zuweisungen für Stationierungsgemeinden erhält (bei der Ortsgemeinde Aach nicht der Fall), sind diese ebenfalls der Umlagegrundlage hinzuzurechnen.

**Der Kreis Trier-Saarburg hat mit seiner Haushaltssatzung für das Jahr 2026 die Kreisumlage auf 45,0 % festgesetzt.**

**Die Verbandsgemeinde Trier-Land hat mit ihrer Haushaltssatzung für 2026 und 2027 die Umlage von bisher 39,5 % auf 40,5 % erhöht.**

Die Umlagen an die Verbandsgemeinde Trier-Land (40,5 %) und den Landkreis Trier-Saarburg (45,0 %), betragen voraussichtlich:

<b>Umlageberechnung VG und Kreis - 2026</b>	
Steuerkraft	740.767,50 €
Schlüsselzuweisung A	475.773,00 €
<b>Umlagegrundlage</b>	<b>1.216.540,50 €</b>
VG-Umlage 40,5 %	492.698,90 €
Kreis-Umlage 45,0 %	547.443,23 €

<b>Entwicklung Umlagen</b>						
	<b>Vorläufig 2022</b>	<b>Vorläufig 2023</b>	<b>Vorläufig 2024</b>	<b>Vorläufig 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
<b>Kreisumlage</b>	463.116,00 €	531.176,00 €	525.509,00 €	538.076,00 €	547.443,00 €	547.443,00 €
<b>VG-Umlage</b>	430.805,00 €	475.588,57 €	470.513,88 €	472.311,38 €	492.698,00 €	492.698,00 €
<b>GewSt.-Umlage</b>	5.912,37 €	9.722,44 €	5.410,20 €	8.641,44 €	6.700,00 €	6.700,00 €
<b>Summe:</b>	<b>899.833,37 €</b>	<b>1.016.487,01 €</b>	<b>1.001.433,08 €</b>	<b>1.019.028,82 €</b>	<b>1.046.841,00 €</b>	<b>1.046.841,00 €</b>

Die höheren Steuereinnahmen im Rahmen der Grundsteuerreform wirken sich erst auf die Umlagefestsetzung ab dem Jahr 2026 aus. Aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl und der gestiegenen Umlagesätze ist eine Erhöhung der zu zahlenden Umlagen an Verbandsgemeinde und Landkreis die logische Folge.

<b>Gesamtdarstellung</b>						
	<b>Vorläufig 2022</b>	<b>Vorläufig 2023</b>	<b>Vorläufig 2024</b>	<b>Vorläufig 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Ansatz 2027</b>
<b>Summe Erträge</b>	1.182.832,29 €	1.395.934,18 €	1.234.795,32 €	1.330.256,62 €	1.297.948,00 €	1.297.948,00 €
<b>Summe Umlagen</b>	899.833,37 €	1.016.487,01 €	1.001.433,08 €	1.019.028,82 €	1.046.841,00 €	1.046.841,00 €
<b>Differenz</b>	<b>282.998,92 €</b>	<b>379.447,17 €</b>	<b>233.362,24 €</b>	<b>311.227,80 €</b>	<b>251.107,00 €</b>	<b>251.107,00 €</b>

## **Zinsaufwendungen aus bestehenden Darlehen und Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse**

Die Ortsgemeinde Aach hatte zum Stichtag 31.12.2025 Investitionskredite in Höhe von 615.324 €. Hinzu kommt eine Neuaufnahme für investive Maßnahmen aus den Haushaltsjahren 2024/2025 in Höhe von 34.500 €. Der Finanzierungsbedarf der Investitionsausgaben im Doppelhaushalt 2026/2027 muss ebenfalls abzüglich etwaiger Förderungen bzw. Kostenbeteiligungen oder Beiträgen über Investitionskredite finanziert werden.

Für die voraussichtlich aufzunehmenden Investitionskredite in 2026 und 2027 wurden entsprechende Tilgungszahlungen und Zinsaufwendungen ab 2028 eingeplant.

In Summe sind in 2026 Tilgungszahlungen in Höhe von 44.982 € (F36) und Zinsaufwendungen in Höhe von 29.917 € (E18) eingeplant.

In 2027 belaufen sich die Tilgungszahlungen auf 44.982 € (F36) und die Zinsaufwendungen auf 29.003 € (E18).

Für die Verzinsung des „Kassenkredits“ gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse wurden Zinsaufwendungen für die Jahre 2026 und 2027 in Höhe von jeweils 15.000 € eingeplant.

## Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken.

zu 1.

Ergebnishaushalt		
	Plan 2026	Plan 2027
E23 Jahresergebnis	- 475.447,00 €	- 347.740,00 €

**Der Ergebnishaushalt der Ortsgemeinde Aach ist in beiden Jahren nicht ausgeglichen.**

zu 2.

Bezeichnung		Plan 2026	Plan 2027
F23	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 409.294,00 €	- 284.042,00 €
./.	Tilgungen F36	44.982,00 €	44.982,00 €
./.	Mindestrückführung F45	19.629,00 €	19.629,00 €
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen plus Tilgungen + Mindestrückführung		- 454.276,00 €	- 329.024,00 €

Der Finanzhaushalt weist jeweils einen negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf. Dieser reicht somit nicht aus, um die planmäßige Tilgung und den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken. Hierdurch erhöhen sich die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse.

**Der Finanzhaushalt der Ortsgemeinde Aach ist somit ebenfalls in beiden Jahren nicht ausgeglichen.**

### 3. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Für das Jahr 2026 sind investive Maßnahmen in Höhe von 484.500 € und für 2027 von 790.000 € vorgesehen. Diesen Auszahlungen stehen 2026 Einzahlungen in Höhe von 281.200 € und 2027 in Höhe von 486.630 € in Form von Zuwendungen / Erstattungen und Beiträgen gegenüber.

Investitionsübersicht				
Ifd. Nr. Vorbericht	Leistung	Maßnahme	Planjahr	
			2026	2027
1	111002 - Gremien	Anschaffung von Tablets	4.000,00 €	- €
2	114001 - Liegenschaften	Grunderwerb (pauschale Position)	5.000,00 €	5.000,00 €
3	114301 - Bauhof	Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale Position)	1.500,00 €	1.500,00 €
4	366001 - Kinderspielplätze	in 2026: Anschaffung Klettergerüst in 2027: Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale	10.000,00 €	5.000,00 €
5	541101 - Gemeindestraßen	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbau	158.000,00 €	531.500,00 €
		Grunderwerb	72.000,00 €	30.500,00 €
		Kostenbeteiligung LBM	- 142.100,00 €	- €
		Förderung LBM	- €	- 95.550,00 €
		wiederkehrende Beiträge (derzeit 65 %)	- 5.200,00 €	- 294.650,00 €
6	541102 - Straßenbeleuchtung	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbeleuchtung	- €	60.000,00 €
		wiederkehrende Beiträge	- €	- 39.000,00 €
7	541103 - Buswartehallen	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Haltestelle	- €	48.000,00 €
		Förderung LBM	- €	- 14.280,00 €
		wiederkehrende Beiträge	- €	- 31.200,00 €
8	541101 - Gemeindestraßen	Absturzsicherung/Geländer Kurvenbereich Neuhauser Straße		10.000,00 €
9	541101 - Gemeindestraßen	Wiederherstellung/Sanierung der Straße "In der Helt"	203.000,00 €	
		wiederkehrende Beiträge (derzeit 65 %)	- 131.950,00 €	
10	541102 - Straßenbeleuchtung	neue Beleuchtung (pauschale Position)	3.000,00 €	3.000,00 €
		Beiträge (65 %)	- 1.950,00 €	- 1.950,00 €
11	551001 - öffentliche Plätze/Grünanlagen	Wasseranschluss Dorfwiese (Neuveranschlagung)	10.000,00 €	- €
12	552101 - Außengebietsentwässerung	Treibgutrechen Klinkbach (Neuveranschlagung)	- €	40.000,00 €
13	552103 - Hochwasserschutz	Anschaffung Hochwasserschutzzelemente	2.000,00 €	- €
14	553001 - Friedhofsanlage	Sanierung Friedhofsmauer	10.500,00 €	54.000,00 €
		Kostenbeteiligung Kirchengemeinde		- 10.000,00 €
15	573101 - Bürgerhaus	Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale Position)	1.500,00 €	1.500,00 €
16	573102 - Grillhütte	Küche und separate Kühlschränke	4.000,00 €	- €
<b>Auszahlungen</b>			<b>484.500,00 €</b>	<b>790.000,00 €</b>
<b>Einzahlungen</b>			<b>281.200,00 €</b>	<b>486.630,00 €</b>
<b>Summe = Kreditbedarf</b>			<b>203.300,00 €</b>	<b>303.370,00 €</b>

### **Ifd. Nr. 1 - Gremien**

111002 – 082240 – 2 – 6 4.000 €

In 2026 werden 4.000 € für die Anschaffung von Tablets eingestellt. Die Ratsmitglieder sollen mit diesen Geräten ausgestattet werden, um mit der digitalen Ratsarbeit starten zu können.

### **Ifd. Nr. 2 - Liegenschaften**

114001 – 023100 – 13 – 3 5.000 €

Hier sind als allgemeine Position zum Erwerb von unbebauten Grundstücken 5.000 € vorgesehen. In 2026 ggfls. Verwendung für Flächenankauf für die Zuwegung Treibgutreden Klinkbach – siehe Nr. 8 oder ggfls. bereits zur Beurkundung von Kaufvertragsangeboten im Bereich „Im Gieren“, damit die Ortsgemeinde im Zuge der angedachten Baugebietsentwicklung Zugriff auf die nötigen Flächen hat.

### **Ifd. Nr. 3 - Bauhof**

114301 – 082900 – 2 – 6 1.500 €

Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung werden pauschal 1.500 € eingestellt.

### **Ifd. Nr. 4 - Kinderspielplätze**

366001 – 082900 – 2 – 6 (2026) 10.000 €

366001 – 082900 – 2 – 6 (2027) 5.000 €

Für die Anschaffung eines neuen Klettergerüsts wird in 2026 ein Betrag von 10.000 € eingestellt. In 2027 erfolgt die Veranschlagung eines pauschalen Ansatzes in Höhe von 5.000 €

### **Ifd. Nrn. 5 - 7 – Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße**

Anteil Straßenbaumaßnahme

541101 – 031100 – 33 – 4 (2026) 23.730 €

541101 – 031100 – 33 – 10 (2026) 48.270 €

541101 – 048100 – 33 – 12 (2027) 30.500 €

541101 – 096100 – 33 – 21 (2026) 158.000 €

541101 – 096100 – 33 – 21 (2026 VE kassenwirksam 2027) 531.500 €

541101 – 096100 – 33 – 21 (2027) 531.500 €

541101 – 233200 – 33 – 12 (2026 – Beiträge) 5.200 €

541101 – 233200 – 33 – 12 (2027 - Beiträge) 294.650 €

541101 – 233100 – 33 - 20 (2026 – Kostenbeteiligung LBM Grundstück  
Trierer Straße 49) 142.100 €

541101 – 233100 – 33 – 20 (2027 – Förderung LBM) 95.550 €

### Anteil Straßenbeleuchtung

<u>541102 – 013100 – 33 – 2 (2026 VE kassenwirksam 2027)</u>	<u>60.000 €</u>
<u>541102 – 013100 – 33 – 2 (2027)</u>	<u>60.000 €</u>
<u>541102 – 232900 – 33 – 12 (2027 – Beiträge)</u>	<u>39.000 €</u>

### Anteil Buswartehalle

<u>541103 – 096100 – 33 -21 (2026 VE kassenwirksam 2027)</u>	<u>48.000 €</u>
<u>541103 – 096100 – 33 – 21 (2027)</u>	<u>48.000 €</u>
<u>541101 – 233200 – 33 – 12 (2027 - Beiträge)</u>	<u>31.200 €</u>
<u>541101 – 233100 – 33 – 20 (2027 – Förderung LBM)</u>	<u>14.280 €</u>

Bereits am 26.04.2016 hatte der Ortsgemeinderat Aach grundsätzlich beschlossen, die L43/44 – Ortsdurchfahrt zusammen mit dem LBM auszubauen. Die Ortsgemeinde trägt die Kosten für die Gehwege und die Erneuerung der Straßenbeleuchtung. Die Kosten für den Straßenausbau übernimmt das Land.

Die Maßnahme war daher bereits in den Vorjahren eingeplant, wurde bisher jedoch noch nicht umgesetzt. Zwischenzeitlich bestand die Möglichkeit, das Anwesen Trierer Straße 49 zu erwerben, was zu einer erheblichen Entschärfung des Kurvenbereichs führt. Der Kaufvertrag wurde bereits beurkundet. Die Kaufpreisfälligkeit ist voraussichtlich Mitte des Jahres 2026 – daher wurden die bereits in 2025 bewilligten Mittel in Höhe von 76.200 € im Haushaltsjahr 2026 erneut veranschlagt. Vor Beginn der Straßenbaumaßnahme ist nun der Abriss des sich dort befindlichen Anwesens erforderlich (eingeplante Kosten: rund 150.000 €). Hierfür wurden ebenfalls Mittel in 2026 eingestellt. Der LBM beteiligt sich an den Kosten für Grunderwerb und Abriss mit einem Betrag in Höhe von 142.100 €.

Ausgehend von der Kostenberechnung aus dem Jahr 2022 unter Berücksichtigung entsprechender Preissteigerungen werden folgende Mittel eingestellt:

Für die Straßenbaumaßnahme wurden in 2026 lediglich Planungsleistungen in Höhe von 8.000 € eingeplant. In 2027 wurden für Planungsleistungen 10.000 €, für Bauleistungen 521.500 € und für sonstigen, sich aus der Baumaßnahme ergebenden Grunderwerb 30.500 € eingeplant. Dem gegenüber stehen Beiträge in Höhe von 5.200 € (2026) bzw. 294.650 € (2027) und eine Förderung durch den LBM in 2027 in Höhe von 95.500 €.

Damit ggfls. bereits Aufträge für die Bauleistungen in 2026 vergeben werden können, wird eine entsprechende VE mit Kassenwirksamkeit 2027 eingeplant.

Für die Straßenbeleuchtung werden in 2027 Mittel in Höhe von 60.000 € eingestellt. Damit entsprechende Aufträge bereits in 2026 erteilt werden können, wird eine entsprechende

VE in 2026 mit Kassenwirksamkeit 2027 eingeplant. Hierfür werden Beiträge in Höhe von 39.000 € eingeplant.

Für die Buswartehalle wird in 2027 in Betrag von 48.000 € eingestellt. Damit hier ebenfalls bereits eine Auftragserteilung in 2026 erfolgen kann, wird eine VE in 2026 in gleicher Höhe mit Kassenwirksamkeit 2027 eingeplant.

Für die Buswartehalle werden Beträge in Höhe von 31.200 € und eine Förderung durch den LBM in Höhe von 14.280 € in 2027 eingeplant.

### **Ifd. Nr. 8 - Gemeindestraßen – Absturzsicherung/Leitplanke Neuhauser Straße**

<u>541101 – 048240 – 36 – 14</u>	<u>10.000 €</u>
----------------------------------	-----------------

Im Kurvenbereich der Neuhauser Straße wird die Errichtung einer Absturzsicherung/Leitplanke dringend erforderlich. Die Abbruchkante wird derzeit lediglich behelfsmäßig mittels eines dort liegenden Baumstammes „abgesichert“.

### **Ifd. Nr. 9 - Gemeindestraßen – Wiederherstellung/Sanierung „In der Helt“**

<u>541101 – 096100 – 42 – 21</u>	<u>203.000 €</u>
----------------------------------	------------------

<u>541101 – 233200 – 42 – 12 (Beiträge)</u>	<u>131.950 €</u>
---	------------------

In der Gemeindestraße „In der Helt“ kam es in einem Teilbereich zu Rissbildungen und Verformungen in der Fahrbahn. Die Durchführung des Baugrundgutachtens hat ergeben, dass in diesem Bereich die Stabilisierung des Straßenuntergrundes zur Gewährleistung der erforderlichen Standsicherheit erforderlich ist. Für die Maßnahme werden im Jahr 2026 Planungskosten in Höhe von 18.500 € und Baukosten in Höhe von 184.500 € (somit insgesamt 203.000 €) eingestellt. An Beiträgen werden für die Maßnahme 131.950 € eingestellt.

Es ist beabsichtigt einen Antrag auf Fördermittel aus dem I-Stock sowie auf einen entsprechenden Antrag auf vorzeitigen Maßnahmenbeginn zu stellen. Sollten die Fördermittel bewilligt werden, würde sich der Kreditbedarf entsprechend verringern.

### **Ifd. Nr. 10 - Straßenbeleuchtung**

<u>541102 – 013100 – 4 – 2</u>	<u>3.000 €</u>
--------------------------------	----------------

<u>541102 – 233200 – 4 – 12</u>	<u>1.950 €</u>
---------------------------------	----------------

Für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung werden pauschal 3.000 € eingeplant. An Beiträgen werden 1.950 € veranschlagt.

### **Ifd. Nr. 11 - Öffentliche Plätze/Grünanlagen – Gestaltung Dorfwiese (Neuveranschlagung)**

551001 – 048440 – 8 – 14

10.000 €

Im Haushaltsplan 2020/2021 waren bereits 21.000 € für die Gestaltung der Dorfwiese vorgesehen. Zur Finanzierung wurden durch die Kommunalaufsicht Kredite in Höhe von 17.500 € genehmigt. Bisher konnten jedoch erst die Laube, ein Unterstand sowie die Stromversorgung umgesetzt werden.

Für den noch fehlenden Wasseranschluss werden 10.000 € erneut im Haushalt veranschlagt.

### **Ifd. Nr. 12 - Treibgutrechen Klinkbach (Neuveranschlagung)**

552102 – 096100 – 39 – 21 (2027)

40.000 €

Um das Treibgut aufzufangen, welches eine nachfolgende Anlage schädigen könnte, soll ein V-Rechen / Treibgutrechen am Klinkbach (Gewässer III. Ordnung) errichtet werden (etwa 170 m bachaufwärts vom Einlaufbauwerk). Hierbei handelt es sich um eine pervertierte bauliche Umsetzung zur Gewährleistung der Funktion eines Zulaufbauwerks für den Durchfluss des Klinkbaches durch die Siedlungsfläche der Ortsgemeinde.

Der Klinkbach führt aufgrund seiner Einzugsfläche und der örtlichen Topographie bei Starkregen regelmäßig Geschiebemassen und Treibgut mit. Diese gelangen an einem stromabwärts liegenden Zulaufbauwerk einer Bachverrohrung stets zu Verklausungen. Darüber hinaus lagern sich nicht nur die Geschiebemassen und Treibgüter in der Verrohrung ab, was den Mittelwasserabfluss sowie den wirksam hydraulisch dimensionierten Rohrquerschnitt verringert, sondern es führt auch zu einer Überstauung am Zulauf der Bachverrohrung.

Dies hat zur Folge, dass es zu einer Überflutung von Siedlungsflächen kommt und somit zwangsläufig Hochwasserschäden an Bebauungen verursacht werden.

In Anbetracht der sich weiterhin entwickelnden Extremwetterlagen, besonders im Hinblick auf Regenereignisse, ist die Umsetzung der Maßnahme unabdingbar. Aktuell wird die Durchflussfähigkeit durch kostenintensive Unterhaltungsmaßnahmen sichergestellt, die jedoch nur einen temporären Effekt auf den Abfluss des Gewässers im Zulauf haben und somit keine dauerhafte Gewähr des Zulaufs in die Bachverrohrung darstellt.

Zusätzlich wird eine Zuwegung zu dem Rechen erforderlich, da dieser regelmäßig unterhalten werden muss. Hierzu muss im unteren Bereich zudem ein privates Grundstück in Anspruch genommen werden, ggf. wäre ein Ankauf der Fläche notwendig. Da die Maßnahme in den Vorjahren noch nicht umgesetzt wurde, werden für die Baumaßnahme im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 40.000 € neuveranschlagt.

Der Ankauf der Fläche könnte bereits im Jahr 2026 stattfinden, hierfür wurden auf dem Konto Grunderwerb von Liegenschaften 5.000 € als pauschaler Ansatz eingestellt.

### **Ifd. Nr. 13 - Hochwasserschutz**

552103 – 072500 – 40 – 6 2.000 €

In mehreren Ortsbürgermeisterdienstbesprechungen wurde der Einsatz von Hochwasserschutzelementen empfohlen.

Diese wurden zentral für die VG Trier-Land angeschafft. In Aach gibt es aber die besondere Situation, dass im Falle eines Starkregenereignis der Wasserriss namens Kirchgraben die Wassermengen nicht mehr fasst und diese über die Besslicher Straße hinunter ins Dorf laufen können.

Ein zusätzliches eigenes mobiles Hochwassersystem könnte bei entsprechenden Warnmeldungen frühzeitig auf dem Brunnenplatz aufgebaut werden.

Damit könnte gezielt das Wasser wieder dem Aacher Bach zugeführt werden, ohne Schäden an Häusern zu verursachen.

### **Ifd. Nr. 14 - Friedhofsmauer**

553001 – 096100 – 41 – 21 (2026 - Planungskosten) 10.500 €

553001 – 096100 – 41 – 21 (2026 – VE kassenwirksam 2027) 54.000 €

553001 – 096100 – 41 – 21 (2027 - Baukosten) 54.000 €

553001 – 233100 – 41 – 22 (2027 – Beteiligung Kirche) 10.000 €

Für die Feststellung der Schadensursache, die zum Versagen der statischen und konstruktiven Struktur der Stützmauer auf der Friedhofsanlage der Ortsgemeinde Aach geführt hat, wurde das geotechnische Ingenieurbüro IfGeo Jörg Leinbach beauftragt. Die geotechnische Untersuchung und die daraus resultierende Feststellung der Schadensursache wurden mit der Vorlage einer geotechnischen Stellungnahme abgeschlossen.

Ergebnis der Untersuchung ist, dass die bestehende Stützmauer auf der gesamten Länge grundsätzlich einbruchgefährdet ist und daher die Standsicherheit als kritisch eingestuft wird. Ein unvorhersehbares Versagen kann nicht ausgeschlossen werden.

Auf Grundlage der Feststellungen empfiehlt das geotechnische Ingenieurbüro nicht nur den Schaden im Teilbereich der Gesamtstützmauer zu beheben, sondern auch präventiv die konstruktive Sicherung des Teilschadens auf die gesamte Stützmauer auszudehnen.

Für die fortführende Planung werden in 2026 Mittel in Höhe von 10.500 € eingeplant. Die Baukosten werden unter Berücksichtigung der Totenruhe, des engen Platzverhältnisses

und vor allem der schwierigen Zugänglichkeit des Baufeldes mit 54.000 € in 2027 veranschlagt. Damit nach Abschluss der Planungen ggfls. bereits in 2026 Aufträge zur Ausführung der Maßnahme vergeben werden können, wird in 2026 eine Verpflichtungsermächtigung mit Kassenwirksamkeit 2027 eingeplant.

Die Kirchengemeinde wird sich mit 10.000 € an den Kosten beteiligen. Darüber hinaus werden Fördermöglichkeiten geprüft und können den Kreditbedarf ggfls. reduzieren.

**Ifd. Nr. 15 - Bürgerhaus**

573101 - 082900 - 2 - 6 1.500 €

Für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung werden pauschal 1.500 € eingestellt.

**Ifd. Nr. 16 - Grillhütte**

573102 - 082900 - 2 - 6 4.000 €

Für die Anschaffung einer neuen Küche und neuer (separater) Kühlschränke werden in 2026 insgesamt 4.000 € eingestellt.

## 4. Entwicklung der Investitionskredite

Folgende Maßnahmen sollen im Jahr 2026 bzw. 2027 mit Kredit finanziert werden:

		Kreditbedarf		
Ifd. Nr. Vorbericht	Leistung	Maßnahme	Kreditbedarf	
			2026	2027
1	111002 - Gremien	Anschaffung von Tablets	4.000,00 €	- €
2	114001 - Liegenschaften	Grunderwerb (pauschale Position)	5.000,00 €	5.000,00 €
3	114301 - Bauhof	Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale Position)	1.500,00 €	1.500,00 €
4	366001 - Kinderspielplätze	in 2026: Anschaffung Klettergerüst in 2027: Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale Position)	10.000,00 €	5.000,00 €
5	541101 - Gemeindestraßen	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbau	158.000,00 €	531.500,00 €
		Grunderwerb	72.000,00 €	30.500,00 €
		Kostenbeteiligung LBM	- 142.100,00 €	- €
		Förderung LBM	- €	- 95.550,00 €
		wiederkehrende Beiträge (derzeit 65 %)	- 5.200,00 €	- 294.650,00 €
6	541102 - Straßenbeleuchtung	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbeleuchtung	- €	60.000,00 €
		wiederkehrende Beiträge	- €	- 39.000,00 €
7	541103 - Buswartehallen	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Haltestelle	- €	48.000,00 €
		Förderung LBM	- €	- 14.280,00 €
		wiederkehrende Beiträge	- €	- 31.200,00 €
8	541101 - Gemeindestraßen	Absturzsicherung/Geländer Kurvenbereich Neuhauser Straße		10.000,00 €
9	541101 - Gemeindestraßen	Wiederherstellung/Sanierung der Straße "In der Helt"	203.000,00 €	
		wiederkehrende Beiträge (derzeit 65 %)	- 131.950,00 €	
10	541102 - Straßenbeleuchtung	neue Beleuchtung (pauschale Position)	3.000,00 €	3.000,00 €
		Beiträge (65 %)	- 1.950,00 €	- 1.950,00 €
11	551001 - öffentliche Plätze/Grünanlagen	Wasseranschluss Dorfweise (Neuveranschlagung)	10.000,00 €	- €
12	552101 - Außengebiets- entwässerung	Treibgutrechen Klinkbach (Neuveranschlagung)	- €	40.000,00 €
13	552103 - Hochwasserschutz	Anschaffung Hochwasserschutzelemente	2.000,00 €	- €
14	553001 - Friedhofsanlage	Sanierung Friedhofsmauer	10.500,00 €	54.000,00 €
		Kostenbeteiligung Kirchengemeinde		- 10.000,00 €
15	573101 - Bürgerhaus	Betriebs- und Geschäftsausstattung (pauschale Position)	1.500,00 €	1.500,00 €
16	573102 - Grillhütte	Küche und separate Kühlschränke	4.000,00 €	- €
<b>Auszahlungen</b>			<b>484.500,00 €</b>	<b>790.000,00 €</b>
<b>Einzahlungen</b>			<b>281.200,00 €</b>	<b>486.630,00 €</b>
<b>Summe = Kreditbedarf</b>			<b>203.300,00 €</b>	<b>303.370,00 €</b>

## Schuldenstand 2025

Zum Ende des Jahres 2025 hatte die Ortsgemeinde Aach einen Stand der Investitionskredite in Höhe von 615.324,00 €. In 2026 erfolgt eine Neuaufnahme in Höhe von 34.500 € aufgrund der in den Jahren 2024 und 2025 getätigten Investitionen. Der Stand der Investitionskredite entwickelte sich in den letzten Jahren wie folgt:

Entwicklung Investitionskredite				
Schulden Investitionen zum	Betrag	davon Neuaufnahmen	Einwohner (30.06.)	pro
				Einwohner
31.12.2016	144.500,00 €		1.119	129,13 €
31.12.2017	137.500,00 €		1.128	121,90 €
31.12.2018	305.010,00 €	183.000,00 €	1.113	274,04 €
31.12.2019	287.690,00 €		1.098	262,01 €
31.12.2020	270.370,00 €		1.116	242,27 €
31.12.2021	253.050,00 €		1.154	219,28 €
31.12.2022	349.980,00 €	117.180,00 €	1.179	296,84 €
31.12.2023	326.800,00 €		1.134	288,18 €
31.12.2024	656.856,00 €	367.000,00 €	1.121	585,96 €
31.12.2025	615.324,00 €		1.125	546,95 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2026	608.292,00 €	34.500,00 €	1.125	540,70 €
voraussichtlicher Stand 31.12.2027	563.310,00 €		1.125	500,72 €

Neuaufnahme der geplanten Investitionskredite für die Jahre 2026/2027 voraussichtlich erst Anfang 2028.

## Entwicklung der Verbindlichkeit / Forderung gegenüber der Einheitskasse

Der Kassenbestand bei der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Trier-Land entwickelte sich wie folgt:

Entwicklung Kassenstand	
Kassenstand zum	Betrag
31.12.2016	- 117.451,57 €
30.12.2017	- 25.571,76 €
31.12.2018	- 8.610,23 €
31.12.2019	- 212.324,83 €
31.12.2020	- 171.211,13 €
31.12.2021	- 349.443,35 €
31.12.2022	- 390.281,88 €
31.12.2023	- 588.853,39 €
31.12.2024	- 422.142,19 €
31.12.2025	- 373.860,73 €

## Gesamtverschuldung

Entwicklung Gesamtverschuldung Ortsgemeinde Aach			
Stand zum	Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse	Investitionskredite	Gesamtverschuldung
31.12.2016	117.451,57 €	144.500,00 €	261.951,57 €
31.12.2017	25.571,76 €	137.500,00 €	163.071,76 €
31.12.2018	8.610,23 €	305.010,00 €	313.620,23 €
31.12.2019	212.324,83 €	287.690,00 €	500.014,83 €
31.12.2020	171.211,13 €	270.370,00 €	441.581,13 €
31.12.2021	349.443,35 €	253.050,00 €	602.493,35 €
31.12.2022	390.281,88 €	349.980,00 €	740.261,88 €
31.12.2023	588.853,39 €	326.800,00 €	915.653,39 €
31.12.2024	422.142,19 €	656.856,00 €	1.078.998,19 €
31.12.2025	373.860,73 €	615.324,00 €	989.184,73 €

## 5. Stellenplan

### Verwaltungsführung

- ehrenamtliche Ortsbürgermeisterin

### Bauhof

- Gemeindearbeiter 0,77 Stellen
- Aushilfe 0,23 Stellen

Die Stelle des Gemeindearbeiters wurde auf 0,77 Stellen reduziert. Mit dem restlichen Anteil von 0,23 wird eine Aushilfsstelle geschaffen, damit Tätigkeiten durchgeführt werden können, die nicht alleine ausgeführt werden dürfen.

### Friedhofsanlage

- Pflegearbeiten 0,17 Stelle (unverändert)

### Bürgerhaus

- Hausmeister 0,17 Stellen
- Reinigungskraft 0,11 Stellen

Die bisherige Stelle mit 0,28 Stellen wurde in zwei Stellen Reinigung und Hausmeister aufgeteilt.

### Grillhütte

- Aushilfskraft 0,17 Stellen

### Sportplatz

- Aushilfskraft 0,09 Stellen (Stellenanteil neu)

Die Pflege und Unterhaltung des Sportplatzes sowie des Umkleidegebäudes ist bisher ehrenamtlich erfolgt. Diese Option steht nicht mehr zur Verfügung, sodass die notwendigen Arbeiten im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung erfolgen müssen.

## 6. Ausblick

Die finanzielle Situation der Ortsgemeinde Ach hat sich in den letzten Jahren weiter verschlechtert.

Angesichts der überall steigenden Lebenshaltungskosten muss auch die Ortsgemeinde Ach höhere Aufwendungen in den nächsten Jahren finanzieren. Viele Gebäude oder Straßen sind in die Jahre gekommen und müssen immer aufwendiger gepflegt und unterhalten werden. Es gilt die knappen Mittel sparsam einzusetzen, aber dennoch einen Sanierungsstau, der zukünftige Haushalte massiv belasten könnte, zu verhindern.

Hinzu kommen weitere Herausforderungen wie beispielweise die neue Kita-Finanzierung. Künftig erfolgt nach derzeitigem Stand eine erhebliche Mehrbelastung gegenüber den Vorjahren.

Die Ortsgemeinde bleibt auch in den nächsten Jahren weiterhin vom Kommunalen Finanzausgleich abhängig - hier scheint vorerst keine Verbesserung in Sicht zu sein.

Der aktuelle Haushaltsplan zeigt erneut, dass Ergebnis- sowie Finanzhaushalt auch unter Sparanstrengungen nicht ausgeglichen werden können.

### **Konsolidierungsmaßnahmen:**

Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre (2021-2025) und des Haushaltsjahres (2026) negativ (hier: - 475.447 €), hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann (vgl. § 18 IV GemHVO).

#### Bereich Erträge:

Ertragsart	Planwert 2026	Prozent
Grundsteuer A	6.000,00 €	0,42%
Grundsteuer B	160.000,00 €	11,25%
Gewerbsteuer	80.000,00 €	5,62%
EST-Anteile	449.893,00 €	31,62%
Ust-Anteile	47.320,00 €	3,33%
Ausgleichsleistung § 28 LFAG	47.583,00 €	3,34%
Schlüsselzuweisungen	501.152,00 €	35,23%
Hundesteuer	6.000,00 €	0,42%
Holzverkauf	2.951,00 €	0,21%
Konzessionsabgabe	26.000,00 €	1,83%
Auflösungen Sonderposten (Buchwert)	27.418,00 €	1,93%
Kostenerstattung, Mieten, Pachten, Spenden (Rest)	68.360,00 €	4,81%
<b>Gesamterträge 2026</b>	<b>1.422.677,00 €</b>	<b>100,00%</b>

Aus der Übersicht ist ersichtlich, dass die Ortsgemeinde mit den Schlüsselzuweisungen und den übrigen Positionen aus dem kommunalen Finanzausgleich (EST-Anteile, UST-Anteile, Ausgleichsleistung nach § 28 LFAG) mit einem Anteil von insgesamt 73,52 % auf die Erträge aus eben diesem angewiesen ist.

Diese Erträge sind genauso wenig durch die Ortsgemeinde zu beeinflussen, wie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Im Bereich der Erträge hat die Ortsgemeinde also kaum Möglichkeiten, Ihre Finanzsituation zu verbessern. Eine Möglichkeit wäre eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze. Die Hebesätze wurden letztmalig in 2023 angehoben und liegen damit im gesamten Kreisgebiet bereits im oberen Niveau.

Um einen Ausgleich des Haushaltes zu erreichen, wäre allerdings eine Erhöhung der Hebesätze in folgender Höhe erforderlich:

<b>Übersicht fiktive Anpassung Hebesätze:</b>			
Steuer	Hebesatz bisher	Ausgleich	Ausgleich
		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
		Hebesatz neu	Hebesatz neu
Grundsteuer A	450 v. H.	1.210 v. H.	1.555 v. H.
Grundsteuer B	570 v. H.	1.535 v. H.	1.970 v. H.
Gewerbesteuer	415 v. H.	1.115 v. H.	1.435 v. H.

Ebenso käme eine Erhöhung der Nutzungsentgelte für die gemeindlichen Einrichtungen in Frage. Insbesondere bei der Grillhütte beabsichtigt die Ortsgemeinde allerdings keine erneute Erhöhung der Gebühren. Es soll vielmehr durch die geplanten Instandhaltungsmaßnahmen die Attraktivität wieder erhöht und damit eine erhöhte Auslastung erreicht werden. Letztendlich hat die Ortsgemeinde aber auch bei der Vermietung Ihrer Einrichtungen nur einen begrenzten Einfluss aus die sich aus der Anzahl der Nutzungen generierenden Einnahmen. Es wird in keinem Bereich die Möglichkeit gesehen, die Gebühren zu erhöhen ohne dadurch im Gegenzug die Anzahl der Nutzungen zu reduzieren, so dass sich die Erträge letztendlich auch nicht in einem nennenswerten Umfang erhöhen würden.

#### Bereich Aufwendungen:

Die geplanten Aufwendungen der Ortsgemeinde belaufen sich auf rund 2.000.000 € in 2026 und 1.875.000 € in 2027 und betreffen überwiegend Pflichtaufgaben.

Rund 52 % der Aufwendungen betreffen die Umlagen durch Kreis und Verbandsgemeinde. 5 % betreffen Abschreibungen, die von der Ortsgemeinde nicht zu beeinflussen sind. Durch die Erneuerung der Regelungen zur Kita-Finanzierung erhöht sich der Anteil der Aufwendungen hierzu auf ca. 5 % der Gesamtaufwendungen der Ortsgemeinde. Auch hierauf hat die Gemeinde keinen Einfluss.

Zur Unterhaltung ihres Infrastrukturvermögens (Friedhöfe, Sportplätze, Spielplätze, Bürgerhaus, Straßen) entstehen neben den Abschreibungen hohe Kosten. Die Ortsgemeinde beschränkt sich hier schon nur auf die äußerst notwendigen Reparaturen, welche erforderlich sind, um das Anlagevermögen zu erhalten.

Die Ortsgemeinde hat weiterhin gem. § 18 Abs. 4 GemHVO zu beraten und zu entscheiden, durch welche Maßnahmen sie eine Verbesserung erreichen kann.

## 7. Statistische Daten und Entwicklungen

### Steuerkraft der Ortsgemeinde:

- Entwicklung der Einwohnerzahlen
- Entwicklung der eigenen Steuerkraft
- Entwicklung der Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Ausgleichsleistung nach § 28 LFAG
- Entwicklung Schlüsselzuweisung A

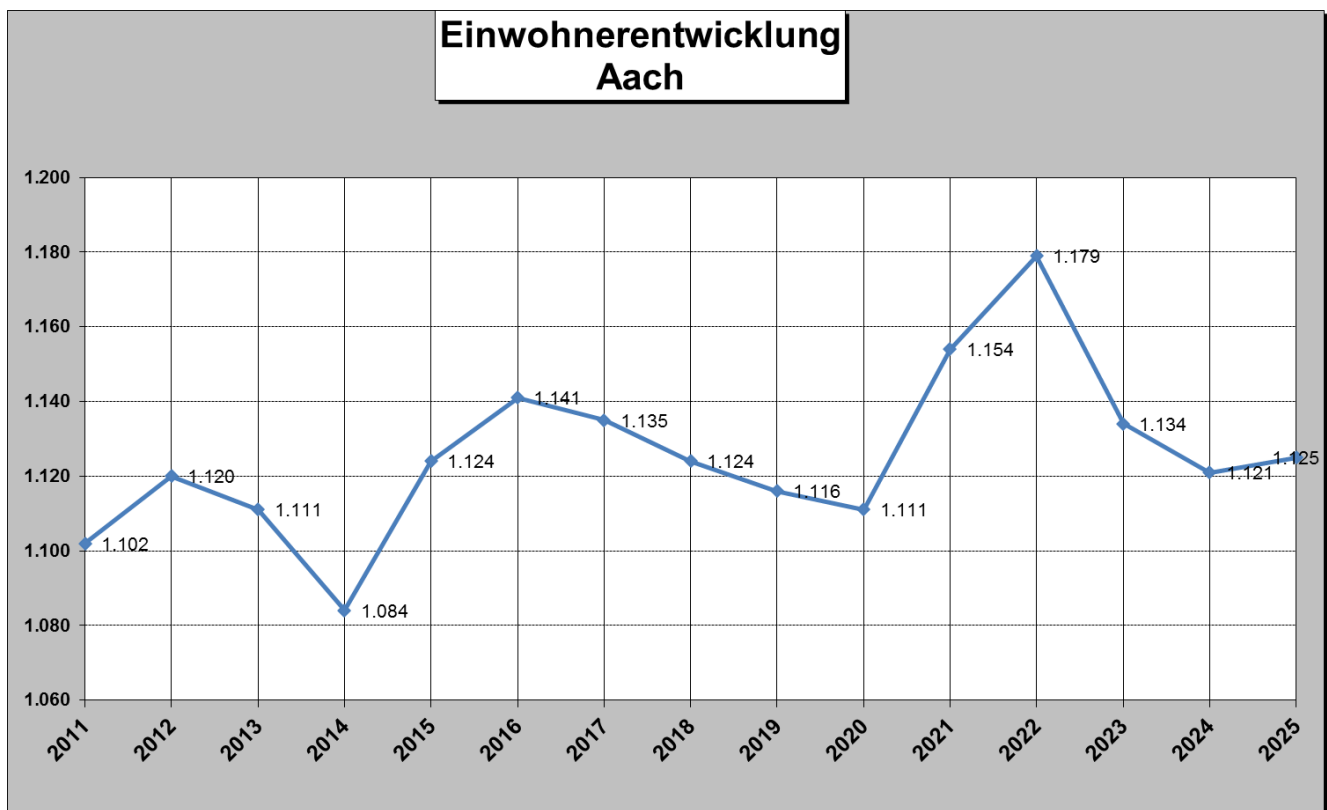
### Entwicklungen im Gebiet der Verbandsgemeinde Trier-Land:

- Entwicklung der Umlagegrundlagen im Gebiet der VG Trier-Land (Vorjahr und aktuell)
- Übersicht Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

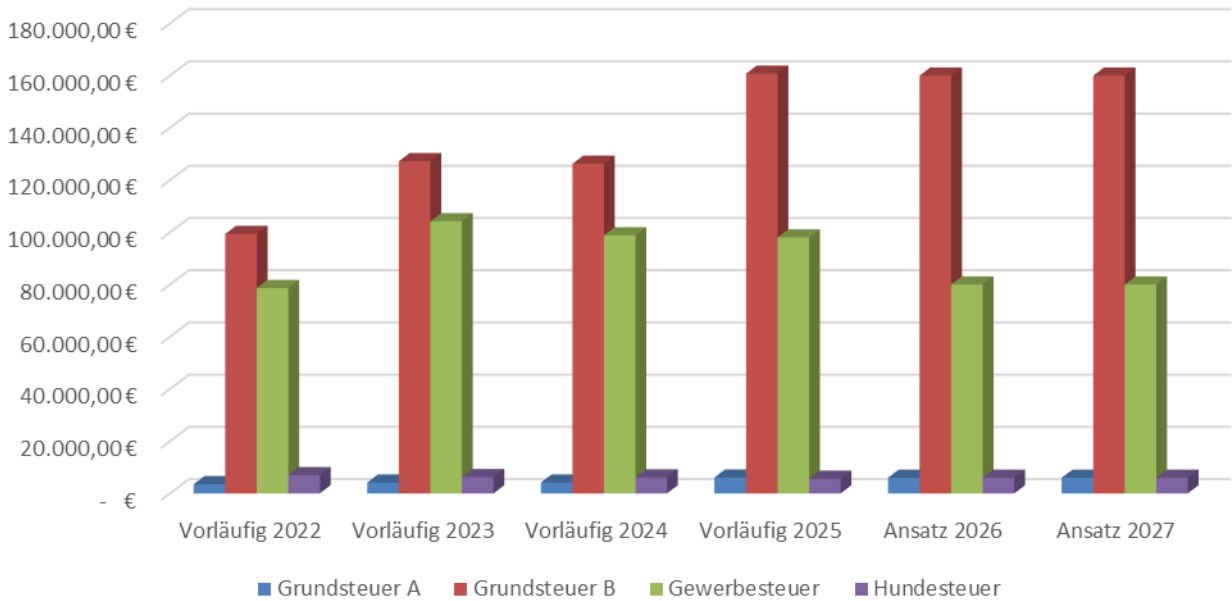
### BETEILIGUNGEN der Ortsgemeinde:

Die Ortsgemeinde Aach ist an keinem privatrechtlichen Unternehmen beteiligt.

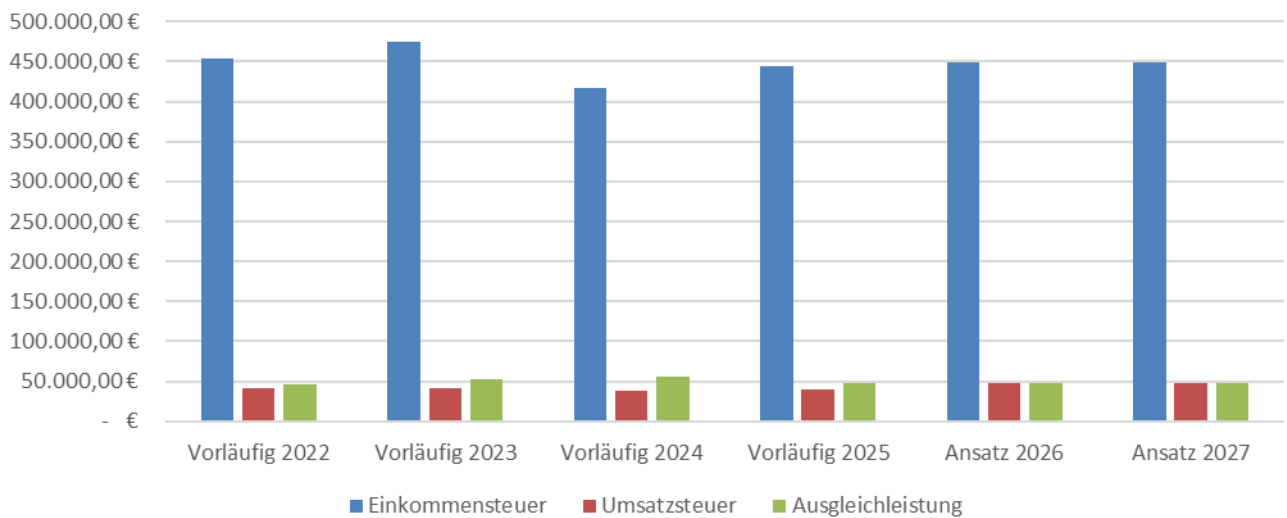
Die Ortsgemeinde Aach ist am Zweckverband Forst beteiligt.

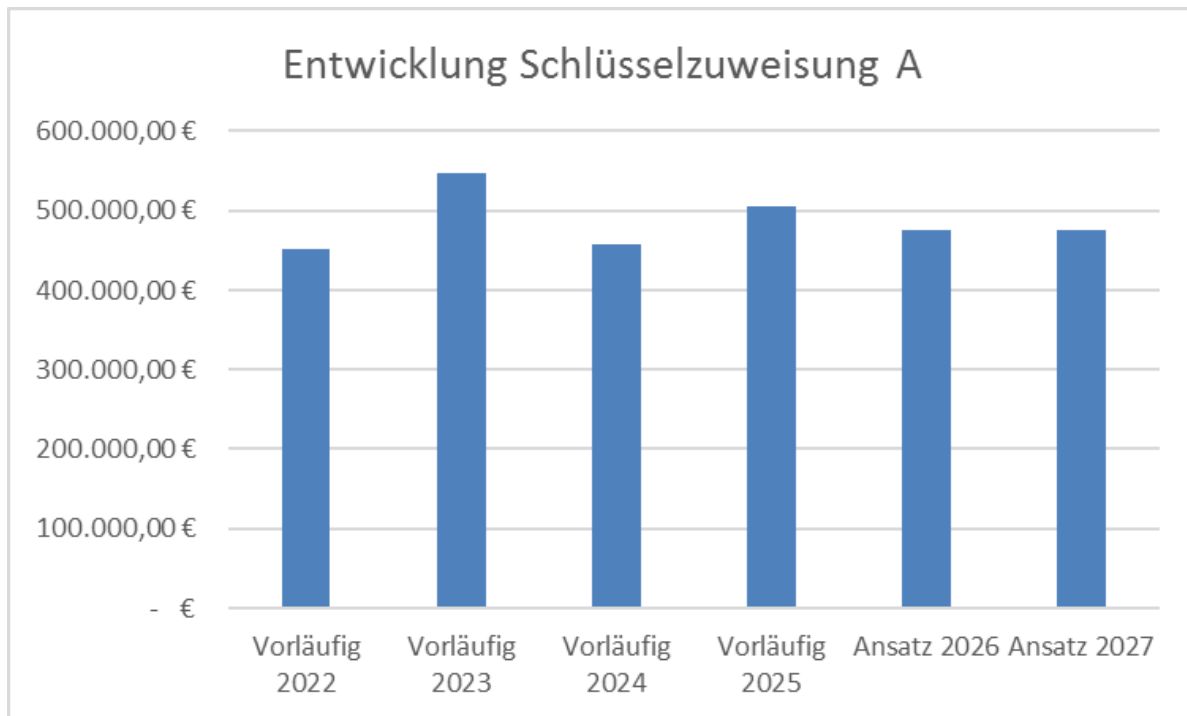


### Entwicklung der eigenen Steuerkraft der Ortsgemeinde



### Entwicklung der Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Ausgleichsleistung nach § 28 LFAG





<b>Finanzlage der Gemeinden</b>				
<b>- Umlagegrundlagen -</b>				
Gemeinde	2025	2026	Unterschied	
			nominal	in %
<b>Aach</b>	1.195.725 €	1.216.540 €	20.815 €	1,74%
<b>Franzenheim</b>	399.828 €	402.464 €	2.636 €	0,66%
<b>Hockweiler</b>	326.179 €	318.379 €	- 7.800 €	-2,39%
<b>Igel</b>	2.303.637 €	2.333.445 €	29.808 €	1,29%
<b>Kordel</b>	2.330.097 €	2.327.957 €	- 2.140 €	-0,09%
<b>Langsur</b>	2.006.380 €	2.009.075 €	2.695 €	0,13%
<b>Newel</b>	3.035.650 €	3.034.941 €	- 709 €	-0,02%
<b>Ralingen</b>	2.306.093 €	2.306.145 €	52 €	0,00%
<b>Trierweiler</b>	8.623.056 €	6.640.189 €	- 1.982.867 €	-22,99%
<b>Welschbillig</b>	2.871.145 €	2.932.355 €	61.210 €	2,13%
<b>Zemmer</b>	3.409.542 €	3.433.134 €	23.592 €	0,69%
<b>Gesamt:</b>	<b>28.807.332,00 €</b>	<b>26.954.624,00 €</b>	<b>-1.852.708,00 €</b>	<b>-6,43%</b>

(Umlagegrundlage: Steuerkraftzahlen + Schlüsselzuweisung A)

## Vorläufige Steuerkraftzahlen und Umlagegrundlagen der Ortsgemeinden

### 2026

Gemeinde/ Einwohner	Grundst. A		Grundst. B	Gewerbe- steuer	Eink.St. Anteile u.a.	Ausgleich § 28 FAG	UmsatzSt. Anteile	Steuer- kraftzahl	SZ A + Zuweisung Stationierung sgemeinde	Umlage- grundlage	VG-Umlage 40,5%	Kreis-Uml. 45,0%	Gesamt- umlage
	2	3											
<b>Aach</b>	3.792	121.384	86.558	439.932	49.755	39.346	<b>740.767</b>	<b>475.773</b>	<b>1.216.540</b>	<b>492.698</b>	<b>547.443</b>	<b>1.040.141</b>	
	3,37	107,90	76,94	391,05	44,23	34,97	658,46	422,91	1.081,37	437,95	486,62	924,57	
<b>Franzenheim</b>	5.023	37.609	56.193	120.945	13.678	3.285	<b>236.733</b>	<b>165.731</b>	<b>402.464</b>	<b>162.997</b>	<b>181.108</b>	<b>344.105</b>	
<b>373</b>	13,47	100,83	150,65	324,25	36,67	8,81	634,67	444,32	1.078,99	436,99	485,54	922,53	
<b>Hockweiler</b>	1.625	37.632	-5.420	199.691	22.584	2.975	<b>259.087</b>	<b>59.292</b>	<b>318.379</b>	<b>128.943</b>	<b>143.270</b>	<b>272.213</b>	
<b>288</b>	5,64	130,67	-18,82	693,37	78,42	10,33	899,61	205,88	1.105,48	447,72	497,47	945,18	
<b>Igel</b>	6.269	283.287	193.821	877.506	99.241	20.239	<b>1.480.363</b>	<b>853.082</b>	<b>2.333.445</b>	<b>945.045</b>	<b>1.050.050</b>	<b>1.995.095</b>	
<b>2.152</b>	2,91	131,64	90,07	407,76	46,12	9,40	687,90	396,41	1.084,31	439,15	487,94	927,09	
<b>Kordel</b>	6.113	238.001	209.574	915.228	103.508	34.238	<b>1.506.662</b>	<b>821.295</b>	<b>2.327.957</b>	<b>942.822</b>	<b>1.047.580</b>	<b>1.990.402</b>	
<b>2.144</b>	2,85	111,01	97,75	426,88	48,28	15,97	702,73	383,07	1.085,80	439,75	488,61	928,36	
<b>Langsur</b>	13.355	245.725	363.509	458.321	51.834	28.691	<b>1.161.435</b>	<b>847.640</b>	<b>2.009.075</b>	<b>813.675</b>	<b>904.083</b>	<b>1.717.758</b>	
<b>1.864</b>	7,16	131,83	195,02	245,88	27,81	15,39	623,09	454,74	1.077,83	436,52	485,02	921,54	
<b>Newel</b>	13.973	357.060	155.485	1.343.136	151.902	25.291	<b>2.046.847</b>	<b>988.094</b>	<b>3.034.941</b>	<b>1.229.151</b>	<b>1.365.723</b>	<b>2.594.874</b>	
<b>2.787</b>	5,01	128,12	55,79	481,93	54,50	9,07	734,43	354,54	1.088,96	441,03	490,03	931,06	
<b>Ralingen</b>	24.354	281.846	100.319	801.355	90.629	20.646	<b>1.319.149</b>	<b>986.996</b>	<b>2.306.145</b>	<b>933.988</b>	<b>1.037.765</b>	<b>1.971.753</b>	
<b>2.141</b>	11,38	131,64	46,86	374,29	42,33	9,64	616,14	461,00	1.077,13	436,24	484,71	920,95	
<b>Trierweiler</b>	16.560	704.196	3.499.128	1.720.120	194.537	505.648	<b>6.640.189</b>	<b>0</b>	<b>6.640.189</b>	<b>2.689.276</b>	<b>2.988.085</b>	<b>5.677.361</b>	
<b>3.896</b>	4,25	180,75	898,13	441,51	49,93	129,79	1.704,36	0,00	1.704,36	690,27	766,96	1.457,23	
<b>Welschbillig</b>	33.779	299.985	714.188	1.067.294	120.706	105.155	<b>2.341.107</b>	<b>591.248</b>	<b>2.932.355</b>	<b>1.187.603</b>	<b>1.319.559</b>	<b>2.507.162</b>	
<b>2.657</b>	12,71	112,90	288,79	401,69	45,43	39,58	881,11	222,52	1.103,63	446,97	496,63	943,61	
<b>Zemmer</b>	15.670	365.323	547.160	1.446.163	163.554	159.394	<b>2.697.264</b>	<b>737.379</b>	<b>3.434.643</b>	<b>1.391.030</b>	<b>1.545.589</b>	<b>2.936.619</b>	
<b>3.092</b>	5,07	118,15	176,96	467,71	52,90	51,55	872,34	238,48	1.110,82	449,88	499,87	949,75	
<b>Summe</b>	<b>140.513</b>	<b>2.972.048</b>	<b>5.920.515</b>	<b>9.389.691</b>	<b>1.061.928</b>	<b>944.908</b>	<b>20.429.603</b>	<b>6.526.530</b>	<b>26.956.133</b>	<b>10.917.228</b>	<b>12.130.255</b>	<b>23.047.483</b>	
<b>22.519</b>	6,24	131,98	262,91	416,97	47,16	41,96	907,22	289,82	1.197,04	484,80	538,67	1.023,47	

# **Bilanz**

## Bilanz Aach 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>			
1.	Anlagevermögen	5.146.730,14	5.088.500,47	1.	Eigenkapital	3.478.833,62	3.365.974,05
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	261.399,85	303.289,27	1.1.	Kapitalrücklage	3.568.792,92	3.478.833,62
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	82.804,00	77.068,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 89.959,30	- 112.859,57
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	178.595,85	226.221,27	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	2.	Sonderposten	1.313.517,57	1.284.368,87
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	4.885.330,29	4.785.211,20	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.276.609,87	1.246.397,53
1.2.1.	Wald, Forsten	256.358,86	257.574,96	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	477.971,88	476.630,96
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.890,82	102.334,82	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	781.642,16	752.444,62
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.194.564,28	2.156.108,58	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	16.995,83	17.321,95
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.292.687,82	2.219.422,53	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	46,00	1,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	36.907,70	37.971,34
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.549,00	7.306,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.451,59	13.827,79	2.7.	sonstige Sonderposten	0,00	0,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	14.653,30	11.886,35
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.781,92	28.635,52	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.788,76	11.886,35
1.3.	Finanzanlagen	0,00	0,00	3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.4.	Sonstige Rückstellungen	4.864,54	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	527.791,62	510.197,89
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4.1.	Anleihen	0,00	0,00

## Bilanz Aach 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	287.690,00	270.370,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	287.690,00	270.370,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	188.886,34	84.962,31	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
2.1.	Vorräte	12.490,84	14.342,42	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.416,24	51.624,14
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.490,84	14.342,42	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	3.854,98
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.511,81	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	176.395,50	70.619,89	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	222.723,57	183.398,77
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	168.183,01	50.862,28	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.450,00	950,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.579,75	14.097,97	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.416,27	1.035,62
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	420,00	4.148,13				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.212,74	1.511,51				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00				

**Bilanz Aach 2020**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>				<b>Passiva</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.595,90	0,00				
4.1.	Disagio	0,00	0,00				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.595,90	0,00				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>5.337.212,38</b>	<b>5.173.462,78</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>5.337.212,38</b>	<b>5.173.462,78</b>

# Investitionen

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

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

### Teilhaushalt: Zentrale Verwaltung

#### Produkt: 1110 Verwaltungssteuerung

#### Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung\*\*

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000,00					4.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 4.000,00</b>					<b>- 4.000,00</b>

Erläuterungen: 111002-082240-2-6: Anschaffung von Tablets

#### Produkt: 1140 Zentrale Dienste

#### Maßnahme: 13 Erwerb/Verkauf von Grundstücken\*\*

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00				10.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>				<b>- 10.000,00</b>

Erläuterungen: 114001-029900-13-3: Grunderwerb pauschaler Ansatz

#### Produkt: 1143 Bauhof

#### Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung\*\*

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	1.500,00	1.500,00				3.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>				<b>- 3.000,00</b>

<b>Summe Einzahlungen Zentrale Verwaltung:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Zentrale Verwaltung:</b>	<b>6.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>6.500,00</b>				<b>23.500,00</b>
<b>Saldo Gesamt Zentrale Verwaltung:</b>	<b>- 6.500,00</b>	<b>- 10.500,00</b>	<b>- 6.500,00</b>				<b>- 23.500,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Teilhaushalt: Soziales und Jugend</b>							
<b>Produkt: 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>							
<b>Maßnahme: 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung**</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	10.000,00	5.000,00				15.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>				<b>- 15.000,00</b>

Erläuterungen: 366001-082900-2-6: 2026: Klettergerüst  
2027: pauschaler Ansatz

<b>Summe Einzahlungen Soziales und Jugend:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Soziales und Jugend:</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>				<b>20.000,00</b>
<b>Saldo Gesamt Soziales und Jugend:</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>				<b>- 20.000,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
<b>Teilhaushalt: Gestaltung Umwelt</b>							
<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 4 Straßenbeleuchtung** Erweiterung und Erneuerung der Straßenbeleuchtung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	1.950,00	1.950,00				3.900,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	3.000,00	3.000,00				6.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.200,00</b>	<b>- 1.050,00</b>	<b>- 1.050,00</b>				<b>- 2.100,00</b>

**Erläuterungen:** 541102-013100-4-2:  
3.000 € pauschaler Ansatz Straßenbeleuchtung

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 33 Ausbau L 44 Ortsdurchfahrt</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	359.850,00 *	147.300,00	474.680,00				981.830,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	554.500,00 *	230.000,00	670.000,00				1.454.500,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			639.500,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 194.650,00</b>	<b>- 82.700,00</b>	<b>- 195.320,00</b>				<b>- 472.670,00</b>

**Erläuterungen:** 541103-233100-33-20: 70 % der förderfähigen Kosten  
541103-233200-33-12: 65 % Beiträge

**Erläuterungen:** 541101-096100-33-21: Ausbau L 44 OD Aach (Gehweg/Geländer/Stützmauern/Beleuchtung/Grunderwerb)  
541101-233100-33-20: Förderung und Kostenbeteiligung Grundstück Trierer Straße 49 durch LBM

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 36 Anbringung neuer Geländer / Fußwege</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.428,32		10.000,00				19.428,32
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 9.428,32</b>		<b>- 10.000,00</b>				<b>- 19.428,32</b>

**Erläuterungen:** 541101-048240-36-14: Absturzsicherung Kurvenbereich Neuhauser Straße

<b>Produkt: 5411 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: 42 In der Helt - Sanierung/Wiederherstellung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		131.950,00					131.950,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		203.000,00					203.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 71.050,00</b>					<b>- 71.050,00</b>

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

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

**Erläuterungen:** 541101-048240-42-23: 65 % Beiträge

**Produkt:** 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

**Maßnahme:** 8 Öffentliche Grünflächen und Park- und Weiheranlagen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.931,96	10.000,00					84.931,96
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 74.931,96</b>	<b>- 10.000,00</b>					<b>- 84.931,96</b>

**Erläuterungen:** 551001-048440-8-14: Neuveranschlagung Wasseranschluss

**Produkt:** 5521 Gewässerunterhaltung

**Maßnahme:** 39 Treibgutrechen Klinkbach

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*		40.000,00				40.000,00 *
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 40.000,00</b>				<b>- 40.000,00</b>

**Erläuterungen:** 552102-096100-39-21: Treibgutrechen Klinkbach

**Produkt:** 5521 Gewässerunterhaltung

**Maßnahme:** 40 Hochwasserschutzelemente

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.000,00</b>					<b>- 2.000,00</b>

**Erläuterungen:** 552103-072500-40-6: Hochwasserschutzelemente

**Produkt:** 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

**Maßnahme:** 41 Sanierung Friedhofsmauer

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00				10.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.500,00	54.000,00				64.500,00
Verpflichtungsermächtigungen			54.000,00				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.500,00</b>	<b>- 44.000,00</b>				<b>- 54.500,00</b>

**Erläuterungen:** 553001-233100-41-22: Beteiligung Kirche

**Produkt:** 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

**Maßnahme:** 2 Betriebs- und Geschäftsausstattung\*\*

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
--	--	--	--	--	--	--	--

# Investitionsübersicht

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	5.500,00	1.500,00				7.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 5.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>				<b>- 7.000,00</b>

**Erläuterungen:** 573102-082900-2-6: Küche und (separate) Kühlschränke

<b>Summe Einzahlungen Gestaltung Umwelt:</b>	<b>361.650,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>486.630,00</b>				<b>1.129.480,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Gestaltung Umwelt:</b>	<b>643.360,28</b>	<b>464.000,00</b>	<b>778.500,00</b>				<b>1.885.860,28</b>
<b>Saldo Gesamt Gestaltung Umwelt:</b>	<b>- 281.710,28</b>	<b>- 182.800,00</b>	<b>- 291.870,00</b>				<b>- 756.380,28</b>

<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>361.650,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>486.630,00</b>				<b>1.129.480,00</b>
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>654.860,28</b>	<b>484.500,00</b>	<b>790.000,00</b>				<b>1.929.360,28</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 293.210,28</b>	<b>- 203.300,00</b>	<b>- 303.370,00</b>				<b>- 799.880,28</b>

\* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

\*\* Wiederkehrende Maßnahme

# Gesamthaushalt

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	746.010,32	848.681,00	796.796,00	797.913,00	799.405,00	800.712,00
	401100   Grundsteuer A	4.165,32	4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	401200   Grundsteuer B	126.247,94	128.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	79.352,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	401321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	39.917,97					
	401331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 20.464,28					
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	416.931,88	529.738,00	449.893,00	449.890,00	449.890,00	449.890,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.712,28	44.442,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00
	403300   Hundesteuer	6.103,34	6.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	55.043,87	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	495.710,65	504.889,00	519.961,00	519.831,00	519.731,00	519.730,00
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	457.208,00	457.749,00	475.773,00	475.770,00	475.770,00	475.770,00
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.577,00		25.379,00	25.379,00	25.379,00	25.379,00
	411130   vom Land - Schlüsselzuweisung B2		29.805,00				
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.677,00					
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.131,05	2.346,00	4.946,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	414430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,60	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen		13.289,00	12.863,00	12.732,00	12.632,00	12.631,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.478,00	31.908,00	34.180,00	33.156,00	32.662,00	32.662,00
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	240,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	4.238,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte -öffentlich-rechtlich-		28.280,00	28.280,00	27.256,00	26.762,00	26.762,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten -öffentlich-rechtlich-		2.628,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.597,09	56.227,00	42.111,00	42.111,00	42.111,00	42.111,00
	441200   Mieten und Pachten	40.302,52	41.560,00	39.160,00	39.160,00	39.160,00	39.160,00
	441901   Sonstige- Holzverkauf	11.294,57	14.667,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.394,33	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.509,68					
	442500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.500,00					
	442900   von Sonstigen	3.384,65	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	28.019,90	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462500   Konzessionsabgaben	26.404,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462700   Versicherungserstattungen	1.615,90					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.333.210,29</b>	<b>1.469.405,00</b>	<b>1.420.048,00</b>	<b>1.420.011,00</b>	<b>1.420.909,00</b>	<b>1.422.215,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	106.277,76	122.030,00	141.301,00	145.156,00	145.156,00	145.156,00
	501100   Bürgermeister	12.749,00	13.905,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
	501200   Beigeordnete		1.490,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	63.679,16	70.815,00	78.175,00	80.755,00	80.755,00	80.755,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.006,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502910   Sonstige - Vergütungen		5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	503200   Arbeitnehmer	5.595,31	5.170,00	5.495,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
	504100   Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.656,63	1.870,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
	504200   Arbeitnehmer	13.625,24	13.435,00	21.550,00	22.395,00	22.395,00	22.395,00
	504210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.470,97	1.605,00	1.600,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00
	504900   Sonstige	368,14					
	506290   Arbeitnehmer - Sonstige	100,00					
	508200   Arbeitnehmer	1.758,51		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			475,00	500,00	500,00	500,00
	511300   ehrenamtlich Tätige	4.268,00	4.655,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00
	517100   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>210.453,89</b>	<b>278.260,00</b>	<b>570.585,00</b>	<b>411.935,00</b>	<b>304.485,00</b>	<b>304.485,00</b>
	522100   Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	44.689,67	34.200,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00
	522200   Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	1.649,59	1.950,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	522300   Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	4.274,26	5.330,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	522400   Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	3.286,63	2.350,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	522500   Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	17.339,06	21.200,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	321,68	9.350,00	16.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
	523120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	20.737,04	12.250,00	39.700,00	65.200,00	16.700,00	16.700,00
	523210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	676,78		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523310   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523370   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	28.021,14	30.000,00	35.000,00	32.000,00	30.000,00	30.000,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	23.034,99	38.500,00	127.500,00	94.500,00	44.500,00	44.500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	523510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.674,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.569,41	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523530   Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.520,72	4.650,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.625,94	11.100,00	14.950,00	11.800,00	9.850,00	9.850,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	1.656,60	2.350,00	2.135,00	2.135,00	2.135,00	2.135,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.237,20	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.779,43	48.750,00	233.750,00	98.750,00	93.750,00	93.750,00
	525440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	881,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525510   an den privaten Bereich - an private Unternehmen		31.000,00				
	525590   an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00					
	525900   an Sonstige	359,40		300,00	300,00	300,00	300,00
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	11.069,30	12.380,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00
E11	<b>Abschreibungen</b>		111.870,00	108.425,00	104.805,00	103.899,00	103.592,00
	532200   immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		4.971,00	4.906,00	4.906,00	4.905,00	4.905,00
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		9.341,00	9.342,00	9.491,00	9.491,00	9.490,00
	534100   mit Wohnbauten		3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00
	534500   mit Sportanlagen		2.776,00	2.776,00	2.776,00	2.774,00	2.774,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden		29.593,00	29.595,00	29.595,00	29.595,00	29.595,00
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen		51.853,00	49.763,00	46.234,00	45.528,00	45.504,00
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		593,00	198,00	162,00	162,00	162,00
	538100   Fahrzeuge		345,00				
	538330   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		952,00	400,00	197,00		
	539900   Sonstige Abschreibungen		7.769,00	7.768,00	7.767,00	7.767,00	7.485,00
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	1.002.930,35	1.005.865,00	1.049.891,00	1.049.891,00	1.049.891,00	1.049.891,00
	541440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	45,18					
	541900   an Sonstige	1.452,09	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	5.410,20	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	525.509,00	525.558,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	470.513,88	470.557,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00
E14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	23.299,98	23.645,00	138.005,00	29.580,00	29.580,00	29.580,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	561300   Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	247,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	392,30		230,00	230,00	230,00	230,00
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.144,42	300,00	45.750,00	750,00	750,00	750,00
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	562550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			44.000,00			
	562590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	30,00		20.000,00			
	563100   Büromaterial	12,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz-u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563300   Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	563400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.604,04	1.730,00	1.750,00	1.925,00	1.925,00	1.925,00
	563500   Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	563900   Sonstiges		450,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	9.636,76	7.730,00	12.305,00	12.405,00	12.405,00	12.405,00
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	786,90	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.919,50	3.100,00	3.100,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	564160   Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	155,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	44,12	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.118,88	900,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	564300   Sonstige Beiträge	43,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	565410   Wertminderung Vorräte (Niederstwertprinzip)	97,69					
	568100   Grundsteuer	744,30	775,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	568200   Kraftfahrzeugsteuer	269,42	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200   Verfügungsmittel	10,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300   Repräsentationen	2.049,89	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	569900   Sonstige	619,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	569999   periodenfremder Aufwand	333,14					
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.342.961,98</b>	<b>1.541.670,00</b>	<b>2.008.207,00</b>	<b>1.741.367,00</b>	<b>1.633.011,00</b>	<b>1.632.704,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 9.751,69</b>	<b>- 72.265,00</b>	<b>- 588.159,00</b>	<b>- 321.356,00</b>	<b>- 212.102,00</b>	<b>- 210.489,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.531,00					
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.531,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.645,21	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.881,32	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	575140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	634,26	548,00	462,00	290,00		
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	12.092,46	3.046,00	13.005,00	12.263,00	10.921,00	9.872,00
	577190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		10.500,00	950,00	950,00	18.050,00	18.050,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	579900   Sonstige	13,17					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 30.114,21</b>	<b>- 24.594,00</b>	<b>- 29.917,00</b>	<b>- 29.003,00</b>	<b>- 44.471,00</b>	<b>- 43.422,00</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 39.865,90</b>	<b>- 96.859,00</b>	<b>- 618.076,00</b>	<b>- 350.359,00</b>	<b>- 256.573,00</b>	<b>- 253.911,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
	481100   Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Erträge aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 39.865,90</u></b>	<b><u>- 96.859,00</u></b>	<b><u>- 618.076,00</u></b>	<b><u>- 350.359,00</u></b>	<b><u>- 256.573,00</u></b>	<b><u>- 253.911,00</u></b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	699.947,82	848.681,00	796.796,00	797.913,00	799.405,00	800.712,00
	601100   Grundsteuer A	4.074,53	4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	601200   Grundsteuer B	125.513,71	128.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	58.990,34	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	601321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	25.351,51					
	601331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 20.192,28					
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	406.505,75	529.738,00	449.893,00	449.890,00	449.890,00	449.890,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.497,02	44.442,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00
	603300   Hundesteuer	6.155,84	6.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	56.051,40	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	496.808,50	491.600,00	507.098,00	507.099,00	507.099,00	507.099,00
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	457.208,00	457.749,00	475.773,00	475.770,00	475.770,00	475.770,00
	611120   vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.577,00		25.379,00	25.379,00	25.379,00	25.379,00
	611130   vom Land - Schlüsselzuweisung B2		29.805,00				
	614410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.677,00					
	614420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.228,90	2.346,00	4.946,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	614430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,60	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.454,00	1.000,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	280,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	2.174,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.897,29	56.227,00	42.111,00	42.111,00	42.111,00	42.111,00
	641200   Mieten und Pachten	40.298,21	41.560,00	39.160,00	39.160,00	39.160,00	39.160,00
	641901   Sonstige- Holzverkauf	12.599,08	14.667,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.139,99	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642310   von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	420,00					
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.509,68					
	642440   vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	55,81					
	642500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen						
	642510   vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.477,00					
	642900   von Sonstigen	2.677,50	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	26.421,78	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	662500   Konzessionsabgaben	24.805,88	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	662700   Versicherungserstattungen	1.615,90					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.284.669,38</b>	<b>1.425.208,00</b>	<b>1.378.905,00</b>	<b>1.380.023,00</b>	<b>1.381.515,00</b>	<b>1.382.822,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	105.909,00	122.030,00	139.801,00	143.656,00	143.656,00	143.656,00
	701100   Bürgermeister	12.749,00	13.905,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
	701200   Beigeordnete		1.490,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	64.682,31	70.815,00	78.175,00	80.755,00	80.755,00	80.755,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.006,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	702910   Sonstige - Vergütungen		5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	703200   Arbeitnehmer	5.595,31	5.170,00	5.495,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00
	704100   Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.656,63	1.870,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
	704200   Arbeitnehmer	13.727,41	13.435,00	21.550,00	22.395,00	22.395,00	22.395,00
	704210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.511,26	1.605,00	1.600,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00
	704900   Sonstige	552,21					
	706290   Arbeitnehmer - Sonstige	100,00					
	709910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			475,00	500,00	500,00	500,00
	711300   ehrenamtlich Tätige	4.328,07	4.655,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00
	717100   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.560,90	278.260,00	570.585,00	411.935,00	304.485,00	304.485,00
	722100   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen	33.777,79	34.200,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00	37.400,00
	722200   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen	1.642,34	1.950,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	722300   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf Abwasser der Kommunen	4.186,40	5.330,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	722400   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für die Abfallentsorgung der Kommunen	3.231,87	2.350,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	722500   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Bedarf an Gas der Kommunen	12.048,01	21.200,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	785,78	9.350,00	16.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
	723120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	18.877,58	12.250,00	39.700,00	65.200,00	16.700,00	16.700,00
	723210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723310   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	723370   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	27.034,32	30.000,00	35.000,00	32.000,00	30.000,00	30.000,00
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.959,84	38.500,00	127.500,00	94.500,00	44.500,00	44.500,00
	723510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.721,60	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	6.525,38	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723530   Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.520,72	4.650,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.153,20	11.100,00	14.950,00	11.800,00	9.850,00	9.850,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	1.755,88	2.350,00	2.135,00	2.135,00	2.135,00	2.135,00
	725420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.309,80	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	37.203,98	48.750,00	233.750,00	98.750,00	93.750,00	93.750,00
	725440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	853,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	725510   an den privaten Bereich - an private Unternehmen	47.583,44	31.000,00				
	725590   an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00					
	725900   an Sonstige	270,30		300,00	300,00	300,00	300,00
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen						
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	11.069,30	12.380,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.002.676,46	1.005.865,00	1.049.891,00	1.049.891,00	1.049.891,00	1.049.891,00
	741440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	359,09					
	741900   Sonstige	1.429,08	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	4.865,41	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	744210   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	525.509,00	525.558,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00
	744230   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	470.513,88	470.557,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	23.606,51	23.645,00	138.005,00	29.580,00	29.580,00	29.580,00
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	761300   Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761310   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761400   Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	205,19	200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	247,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	683,85		230,00	230,00	230,00	230,00
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	2.144,42	300,00	45.750,00	750,00	750,00	750,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.			44.000,00			
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			20.000,00			
	762590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	30,00					
	763100   Büromaterial	12,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	763200   Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	763300   Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	763400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.603,32	1.730,00	1.750,00	1.925,00	1.925,00	1.925,00
	763500   Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	763900   Sonstige		450,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	9.636,76	7.730,00	12.305,00	12.405,00	12.405,00	12.405,00
	764120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	786,90	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	764130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.919,50	3.100,00	3.100,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	764160   Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	155,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	764190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	44,12	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.283,30	900,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	764300   sonstige Beiträge	43,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	768100   Grundsteuer	744,30	775,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	768200   Kraftfahrzeugsteuer	475,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769200   Verfügungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769300   Repräsentationen	1.719,19	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	769900   Sonstige	598,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	769999   außerordentliche Auszahlung	232,74					
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.371.752,87</b>	<b>1.429.800,00</b>	<b>1.898.282,00</b>	<b>1.635.062,00</b>	<b>1.527.612,00</b>	<b>1.527.612,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 87.083,49</b>	<b>- 4.592,00</b>	<b>- 519.377,00</b>	<b>- 255.039,00</b>	<b>- 146.097,00</b>	<b>- 144.790,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	846,34					
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	846,34					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	40.717,50	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
	774300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.259,80	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	775140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	806,26	548,00	462,00	290,00		
	775190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	12.614,27	3.046,00	13.005,00	12.263,00	10.921,00	9.872,00
	777190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		10.500,00	950,00	950,00	18.050,00	18.050,00
	779100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	779900   Sonstige	13,17					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 39.871,16</b>	<b>- 24.594,00</b>	<b>- 29.917,00</b>	<b>- 29.003,00</b>	<b>- 44.471,00</b>	<b>- 43.422,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 126.954,65</b>	<b>- 29.186,00</b>	<b>- 549.294,00</b>	<b>- 284.042,00</b>	<b>- 190.568,00</b>	<b>- 188.212,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
	698100   Einzahlungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	101.380,00	102.580,00	104.630,00	102.680,00	102.398,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 126.954,65</b>	<b>- 29.186,00</b>	<b>- 549.294,00</b>	<b>- 284.042,00</b>	<b>- 190.568,00</b>	<b>- 188.212,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			142.100,00	119.830,00		
	681590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	681742   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			142.100,00	109.830,00		
	681749   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom sonstigen öffentlichen Bereich				10.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	86.847,16	141.150,00	139.100,00	366.800,00		
	682590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			131.950,00			
	682650   Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	85.257,16	137.650,00	7.150,00	366.800,00		
	682700   Grabnutzungsentgelte	1.590,00	3.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	454,50					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	454,50					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.301,66</b>	<b>141.150,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>486.630,00</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06	3.000,00	3.000,00	63.000,00		
	784100   Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000,00	3.000,00	63.000,00		
	784400   Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	112.118,75	327.500,00	481.500,00	727.000,00		
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
	785210   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			23.730,00			
	785220   Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			48.270,00			
	785310   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	387,86			30.500,00		
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000,00		213.000,00	10.000,00		
	785710   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.656,66	8.000,00	23.000,00	8.000,00		
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.074,23	314.500,00	168.500,00	673.500,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>119.026,81</b>	<b>330.500,00</b>	<b>484.500,00</b>	<b>790.000,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 31.725,15</b>	<b>- 189.350,00</b>	<b>- 203.300,00</b>	<b>- 303.370,00</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 158.679,80</b>	<b>- 218.536,00</b>	<b>- 752.594,00</b>	<b>- 587.412,00</b>	<b>- 190.568,00</b>	<b>- 188.212,00</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	367.000,00	190.000,00	203.300,00	303.370,00		
	692453   vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		190.000,00	203.300,00	303.370,00		
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	367.000,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	40.909,00	40.680,00	44.982,00	44.982,00	60.419,00	68.865,00
	792453   vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		17.500,00	3.450,00	3.450,00	28.600,00	28.600,00
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	40.909,00	23.180,00	41.532,00	41.532,00	31.819,00	40.265,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>326.091,00</b>	<b>149.320,00</b>	<b>158.318,00</b>	<b>258.388,00</b>	<b>- 60.419,00</b>	<b>- 68.865,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		27.310,00	27.310,00	27.310,00		
	795300   Auszahlungen zur Zuführungen zur Tilgungsrücklage		27.310,00	27.310,00	27.310,00		
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.300,00					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.000,00					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 700,00	- 27.310,00	- 27.310,00	- 27.310,00		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		96.526,00	621.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
	694001   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto		96.526,00	621.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	166.711,20					
	794001   Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	166.711,20					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 166.711,20	96.526,00	621.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>	<b><u>158.679,80</u></b>	<b><u>218.536,00</u></b>	<b><u>752.594,00</u></b>	<b><u>587.412,00</u></b>	<b><u>190.568,00</u></b>	<b><u>188.212,00</u></b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.300,00					
	699210   Kautionen	1.300,00					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.000,00					
	799100   Durchlaufende Gelder	2.000,00					
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 700,00</b>					
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>	<b><u>157.979,80</u></b>	<b><u>218.536,00</u></b>	<b><u>752.594,00</u></b>	<b><u>587.412,00</u></b>	<b><u>190.568,00</u></b>	<b><u>188.212,00</u></b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>		<b>27.310,00</b>	<b>27.310,00</b>	<b>27.310,00</b>		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 167.863,65	- 69.866,00	- 594.276,00	- 329.024,00	- 250.987,00	- 257.077,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43
	800000   Entschuldung nach PEK-RP	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						

# Teilhaushalte

## Teilhaushalte - Zusammenfassung 2026 | 2027 Hauptplan 2026

1 Aach

Betragsangaben in EUR

### Ergebnishaushalt: Ergebnishaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Zentrale Verwaltung	- 111.388,62	- 62.773,00	- 85.656,00	- 84.608,00	- 69.521,00	- 68.637,00
2 Schulen und Kultur	- 850,00	- 850,00	- 2.057,00	- 2.082,00	- 2.058,00	- 2.066,00
3 Soziales und Jugend	- 36.094,11	- 89.113,00	- 105.987,00	- 110.985,00	- 105.790,00	- 105.821,00
4 Gesundheit und Sport	- 7.574,16	- 19.286,00	- 27.228,00	- 28.138,00	- 28.105,00	- 28.115,00
5 Gestaltung Umwelt	- 87.220,21	- 233.663,00	- 478.338,00	- 347.764,00	- 260.341,00	- 260.870,00
6 Zentrale Finanzdienstleistungen	203.261,20	308.826,00	221.190,00	223.218,00	209.242,00	211.598,00
<b>Summe Teilhaushalte Ergebnishaushalt:</b>	<b>- 39.865,90</b>	<b>- 96.859,00</b>	<b>- 478.076,00</b>	<b>- 350.359,00</b>	<b>- 256.573,00</b>	<b>- 253.911,00</b>

### Finanzhaushalt: Finanzhaushalt

Teilhaushalte	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
1 Zentrale Verwaltung	- 110.530,66	- 52.499,00	- 74.227,00	- 73.179,00	- 51.592,00	- 50.990,00
2 Schulen und Kultur	- 850,00	- 850,00	- 2.057,00	- 2.082,00	- 2.058,00	- 2.066,00
3 Soziales und Jugend	- 84.567,19	- 89.770,00	- 111.878,00	- 111.979,00	- 101.884,00	- 101.914,00
4 Gesundheit und Sport	- 9.288,71	- 17.383,00	- 25.325,00	- 26.235,00	- 26.202,00	- 26.212,00
5 Gestaltung Umwelt	- 102.129,78	- 366.860,00	- 616.297,00	- 597.155,00	- 218.074,00	- 218.628,00
6 Zentrale Finanzdienstleistungen	287.737,91	507.733,57	810.155,57	791.001,57	380.181,57	380.181,57
<b>Summe Teilhaushalte Finanzhaushalt:</b>	<b>- 19.628,43</b>	<b>- 19.628,43</b>	<b>- 19.628,43</b>	<b>- 19.628,43</b>	<b>- 19.628,43</b>	<b>- 19.628,43</b>

# **Teilhaushalt 1**

**Zentrale  
Verwaltung**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
1110	Verwaltungssteuerung	111001	Verwaltungsführung
		111002	Gremien
		111003	Öffentlichkeitsarbeit
1140	Zentrale Dienste	114001	Liegenschaften
		114002	Versicherungen
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	114101	Alte Schule Neweler Straße 5
		114103	Haus Beßlicher Str. 1a und 1b
1143	Bauhof	114301	Bauhof
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.267,00	2.268,00	2.268,00	2.268,00	2.268,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen		2.267,00	2.268,00	2.268,00	2.268,00	2.268,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	431200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	240,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.232,23	24.560,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00
	441200   Mieten und Pachten	23.232,23	24.560,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.668,38					
	442430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.509,68					
	442900   von Sonstigen	2.158,70					
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.140,61</b>	<b>27.227,00</b>	<b>24.128,00</b>	<b>24.128,00</b>	<b>24.128,00</b>	<b>24.128,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.359,58	97.160,00	100.506,00	102.541,00	102.541,00	102.541,00
	501100   Bürgermeister	12.749,00	13.905,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
	501200   Beigeordnete		1.490,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	44.771,32	50.750,00	51.045,00	52.570,00	52.570,00	52.570,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	944,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502910   Sonstige - Vergütungen		5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	503200   Arbeitnehmer	4.042,53	3.930,00	3.950,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00
	504100   Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.656,63	1.870,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
	504200   Arbeitnehmer	9.535,67	10.205,00	10.270,00	10.470,00	10.470,00	10.470,00
	504210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.165,42	1.270,00	1.235,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	504900   Sonstige	368,14					
	506290   Arbeitnehmer - Sonstige	100,00					
	508200   Arbeitnehmer	1.758,51		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	509910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte						
	511300   ehrenamtlich Tätige	4.268,00	4.655,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00
	517100   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.982,85	48.800,00	66.960,00	65.310,00	48.360,00	48.360,00
	522100   Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	3.155,92	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	522200   Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	516,22	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	522300   Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.446,72	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	522400   Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.432,93	1.550,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	522500   Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	7.402,04	7.200,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	31,62	3.250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	523130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	15.446,85	6.000,00	21.000,00	22.000,00	7.000,00	7.000,00
	523510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.674,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	523520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.569,41	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523530   Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.157,21	2.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.905,95	6.300,00	11.100,00	8.450,00	6.500,00	6.500,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	189,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände		750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	54,00	6.000,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00
E11	Abschreibungen		19.041,00	18.697,00	18.697,00	18.697,00	18.415,00
	534100   mit Wohnbauten		3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden		11.873,00	11.874,00	11.874,00	11.874,00	11.874,00
	538100   Fahrzeuge		345,00				
	539900   Sonstige Abschreibungen		3.146,00	3.146,00	3.146,00	3.146,00	2.864,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	541900   an Sonstige	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.569,74	15.620,00	17.475,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	561200   Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	561300   Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561310   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	561400   Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	561500   Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	247,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	130,50		230,00	230,00	230,00	230,00
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.901,66					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	563100   Büromaterial	12,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563200   Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563300   Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	563400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.124,64	1.230,00	1.250,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
	563900   Sonstiges		450,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.617,00	2.900,00	4.850,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	564120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	786,90	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.919,50	3.100,00	3.100,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	564160   Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	155,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	565410   Wertminderung Vorräte (Niederstwertprinzip)	97,69					
	568100   Grundsteuer	586,93	595,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	568200   Kraftfahrzeugsteuer	269,42	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200   Verfügungsmittel	10,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300   Repräsentationen	2.049,89	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	569900   Sonstige	619,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137.107,17</b>	<b>180.821,00</b>	<b>203.838,00</b>	<b>204.748,00</b>	<b>187.798,00</b>	<b>187.516,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 109.966,56</b>	<b>- 153.594,00</b>	<b>- 179.710,00</b>	<b>- 180.620,00</b>	<b>- 163.670,00</b>	<b>- 163.388,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13,17					
	579900   Sonstige	13,17					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 13,17</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 109.979,73</b>	<b>- 153.594,00</b>	<b>- 179.710,00</b>	<b>- 180.620,00</b>	<b>- 163.670,00</b>	<b>- 163.388,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		99.380,00	100.580,00	102.630,00	100.680,00	100.398,00
	481100   Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Erträge aus der internen Leistungsverrechnung		99.380,00	100.580,00	102.630,00	100.680,00	100.398,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	8.559,00	6.526,00	6.618,00	6.531,00	5.647,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	8.559,00	6.526,00	6.618,00	6.531,00	5.647,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.408,89	90.821,00	94.054,00	96.012,00	94.149,00	94.751,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 111.388,62</u>	<u>- 62.773,00</u>	<u>- 85.656,00</u>	<u>- 84.608,00</u>	<u>- 69.521,00</u>	<u>- 68.637,00</u>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	631200   Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	280,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.966,18	24.560,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00
	641200   Mieten und Pachten	21.966,18	24.560,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00	21.460,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.642,18					
	642430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.509,68					
	642900   von Sonstigen	2.132,50					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.888,36</b>	<b>24.960,00</b>	<b>21.860,00</b>	<b>21.860,00</b>	<b>21.860,00</b>	<b>21.860,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	80.473,83	97.160,00	99.006,00	101.041,00	101.041,00	101.041,00
	701100   Bürgermeister	12.749,00	13.905,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
	701200   Beigeordnete		1.490,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	45.399,94	50.750,00	51.045,00	52.570,00	52.570,00	52.570,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	944,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	702910   Sonstige - Vergütungen		5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
	703200   Arbeitnehmer	4.042,53	3.930,00	3.950,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00
	704100   Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.656,63	1.870,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
	704200   Arbeitnehmer	9.535,67	10.205,00	10.270,00	10.470,00	10.470,00	10.470,00
	704210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	1.165,42	1.270,00	1.235,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	704900   Sonstige	552,21					
	706290   Arbeitnehmer - Sonstige	100,00					
	709910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte						
	711300   ehrenamtlich Tätige	4.328,07	4.655,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00
	717100   Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.481,37	48.800,00	66.960,00	65.310,00	48.360,00	48.360,00
	722100   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen	3.140,73	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	722200   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen	464,64	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	722300   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf Abwasser der Kommunen	1.379,52	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	722400   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.264,01	1.550,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	722500   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Bedarf an Gas der Kommunen	6.712,76	7.200,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	31,62	3.250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	723130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.347,33	6.000,00	21.000,00	22.000,00	7.000,00	7.000,00
	723510   Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.721,60	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	723520   Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	6.525,38	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	723530   Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723590   Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.157,21	2.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.445,71	6.300,00	11.100,00	8.450,00	6.500,00	6.500,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	236,86	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände		750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	54,00	6.000,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	741900   Sonstige	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.520,70	15.620,00	17.475,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	761200   Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	761300   Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761310   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	761400   Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	205,19	200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	761500   Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	247,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	130,50		230,00	230,00	230,00	230,00
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.901,66					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	763100   Büromaterial	12,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	763200   Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	763300   Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	763400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	1.123,92	1.230,00	1.250,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00
	763900   Sonstige		450,00	100,00	50,00	50,00	50,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.617,00	2.900,00	4.850,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	764120   Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	786,90	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	764130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	2.919,50	3.100,00	3.100,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00
	764160   Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	155,34	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	768100   Grundsteuer	586,93	595,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	768200   Kraftfahrzeugsteuer	475,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769200   Verfügungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	769300   Repräsentationen	1.719,19	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	769900   Sonstige	598,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>134.670,90</b>	<b>161.780,00</b>	<b>183.641,00</b>	<b>184.551,00</b>	<b>167.601,00</b>	<b>167.601,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 108.782,54</b>	<b>- 136.820,00</b>	<b>- 161.781,00</b>	<b>- 162.691,00</b>	<b>- 145.741,00</b>	<b>- 145.741,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	13,17					
	779900   Sonstige	13,17					
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 13,17</b>					
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 108.795,71</b>	<b>- 136.820,00</b>	<b>- 161.781,00</b>	<b>- 162.691,00</b>	<b>- 145.741,00</b>	<b>- 145.741,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		99.380,00	100.580,00	102.630,00	100.680,00	100.398,00
	698100   Einzahlungen aus der internen Leistungsverrechnung		99.380,00	100.580,00	102.630,00	100.680,00	100.398,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	8.559,00	6.526,00	6.618,00	6.531,00	5.647,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	8.559,00	6.526,00	6.618,00	6.531,00	5.647,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	- 1.408,89	90.821,00	94.054,00	96.012,00	94.149,00	94.751,00
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 110.204,60	- 45.999,00	- 67.727,00	- 66.679,00	- 51.592,00	- 50.990,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			4.000,00			
	681590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			4.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	30,60					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30,60					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30,60</b>		<b>4.000,00</b>			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.656,66	6.500,00	10.500,00	6.500,00		
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00	5.000,00	5.000,00		
	785710   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.656,66	1.500,00	5.500,00	1.500,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.656,66</b>	<b>6.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>6.500,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.626,06</b>	<b>- 6.500,00</b>	<b>- 6.500,00</b>	<b>- 6.500,00</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 111.830,66</b>	<b>- 52.499,00</b>	<b>- 74.227,00</b>	<b>- 73.179,00</b>	<b>- 51.592,00</b>	<b>- 50.990,00</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.300,00					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.300,00					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.300,00</b>					
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.300,00					
	699210   Kautionen	1.300,00					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>1.300,00</b>					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>2.600,00</b>					
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 110.204,60	- 45.999,00	- 67.727,00	- 66.679,00	- 51.592,00	- 50.990,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
<i>F90</i>	<i>Kontrolle F34   F40 = 0,00</i>	- 110.530,66	- 52.499,00	- 74.227,00	- 73.179,00	- 51.592,00	- 50.990,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1110	Verwaltungssteuerung	2026 / 2027

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

### Verantwortliche(r)

Gabriele Thebach ( Fachbereich 1 )

### Verbale Beschreibung

Leistungen für die Gemeindeorgane (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete und Ortsgemeinderat) und Veranstaltungen incl. Geschäftsführung

### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinde  
Ortsbürgermeister

### Auftragsgrundlage

Gesetze  
Beschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner  
Mandatsträger  
Bürger

## II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
----------------------	---------------

111001	Verwaltungsführung	
111002	Gremien	
111003	Öffentlichkeitsarbeit	

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111001 Verwaltungsführung:

##### Grundzahlen:

001	Erträge d. Leistung	
003	Aufwendungen der Leistung	

##### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtkosten pro Einwohner	
-----	----------------------------	--

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111002 Gremien:

##### Grundzahlen:

001	Erträge der. Leistung	
006	Aufwendungen der Leistung	
007	Anzahl der durchschnittlichen Sitzungen	

Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro durchschnittliche Sitzung	
Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 111003 Öffentlichkeitsarbeit:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung	
003	Aufwendungen der Leistung	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Kosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,70					
	442900 von Sonstigen	33,70					
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33,70</b>					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.412,63	24.290,00	25.791,00	25.821,00	25.821,00	25.821,00
	501100 Bürgermeister	12.749,00	13.905,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
	501200 Beigeordnete	1.490,00	1.490,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00	1.315,00
	504100 Beamte (u.a. Nachversicherung)	1.656,63	1.870,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	270,86	270,00	270,00	300,00	300,00	300,00
	504900 Sonstige	368,14					
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	100,00					
	511300 ehrenamtlich Tätige	4.268,00	4.655,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00	4.656,00
	517100 Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317,34	1.600,00	4.460,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
	522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	219,60	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	43,74	550,00	3.350,00	750,00	750,00	750,00
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	54,00	1.000,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.936,44	4.595,00	4.725,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			230,00	230,00	230,00	230,00
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.						
	563100 Büromaterial	12,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz- u. Verordnungsblätter, etc.	40,66	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	563300 Porto und Versandkosten		45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
	563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	203,70	250,00	250,00	275,00	275,00	275,00
	569200 Verfügungsmittel	10,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569300 Repräsentationen	2.049,89	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	569900 Sonstige	619,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.666,41</b>	<b>30.485,00</b>	<b>34.976,00</b>	<b>32.631,00</b>	<b>32.631,00</b>	<b>32.631,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.632,71</b>	<b>- 30.485,00</b>	<b>- 34.976,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.632,71</b>	<b>- 30.485,00</b>	<b>- 34.976,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 22.632,71</b>	<b>- 30.485,00</b>	<b>- 34.976,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 22.516,90</b>	<b>- 30.485,00</b>	<b>- 34.976,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			4.000,00			

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			4.000,00			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>4.000,00</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.000,00			
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			4.000,00			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>4.000,00</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 22.516,90</b>	<b>- 30.485,00</b>	<b>- 34.976,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>	<b>- 32.631,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.516,90	- 30.485,00	- 34.976,00	- 32.631,00	- 32.631,00	- 32.631,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1110 Verwaltungssteuerung:

111001 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	in 2026 zusätzlich: Beamer inkl. Zubehör, Notebook inkl. Zubehör, Smartphone inkl. Zubehör
111001 . 562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Druckermiete
111001 . 681590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	Tablets für mobile Ratsarbeit
111001 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	in 2026 zusätzlich: Beamer inkl. Zubehör, Notebook inkl. Zubehör, Smartphone inkl. Zubehör
111001 . 762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Druckermiete
111002 . 569900	Sonstige	Abschlussessen
111002 . 769900	Sonstige	Abschlussessen
111002 . 785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Anschaffung von Tablets
111003 . 529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	aktive Dorfgemeinschaften
111003 . 729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	aktive Dorfgemeinschaften

## Auswertung Grundzahlen 1110 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Verwaltungssteuerung [EUR]	33,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Verwaltungssteuerung [EUR]	22.666,41	30.485,00	34.976,00	32.631,00	32.631,00	32.631,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

**Auswertung Kennzahlen 1110 Verwaltungssteuerung:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwand je Einwohner	- 19,96	- 26,88	- 30,84	- 28,78	- 28,78	- 28,78

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1140	Zentrale Dienste	2026 / 2027

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	

### Verantwortliche(r)

Jörg Eltges ( ausgeschieden )

### Verbale Beschreibung

1. Dieses Produkt beinhaltet die Leistungen die die Gemeinde für Liegenschaften erbringt und keinem anderen Produkt direkt zuzuordnen sind. Insbesondere Gebäudekosten; Grundstücksverkehr; Mieten und Pachten;
2. Versicherungen

### Auftraggeber

Ortsgemeinde

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

### Zielgruppe

Einwohner

## II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
114001 Liegenschaften	Abschluss von Kauf- und Tauschverträgen; Vorkaufsrechte und Negativbescheinigungen; Miet- und Pachtverträge, ausgenommen Umlegungs- und Bodenordnungsverfahren und Angelegenheiten die direkt anderen Leistungen zuzuordnen sind (z.B. Grunderwerb für Kinderspielplatz bei 3660 Kinderspielplätze und Einrichtungen der Jugend)
114002 Versicherungen	Versicherungen sofern sie keinen anderen Produkten direkt zugeordnet werden können.

## Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114001 Liegenschaften:

#### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
-----	----------------------	--

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114002 Versicherungen:

#### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
-----	----------------------	--

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	240,00 240,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00	400,00 400,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten	1.985,10 1.985,10	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.225,10</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	623,70 623,70	650,00 650,00	650,00 650,00	685,00 685,00	685,00 685,00	685,00 685,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke 525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände 529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	16,69 16,69	9.000,00 3.250,00 750,00 5.000,00	6.000,00 250,00 750,00 5.000,00	6.000,00 250,00 750,00 5.000,00	6.000,00 250,00 750,00 5.000,00	6.000,00 250,00 750,00 5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige 564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen 564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.976,50 1.901,66 2.919,50 155,34	3.300,00 3.100,00 200,00	3.300,00 3.100,00 200,00	3.450,00 3.250,00 200,00	3.450,00 3.250,00 200,00	3.450,00 3.250,00 200,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.616,89</b>	<b>12.950,00</b>	<b>9.950,00</b>	<b>10.135,00</b>	<b>10.135,00</b>	<b>10.135,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.391,79</b>	<b>- 10.550,00</b>	<b>- 7.550,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.391,79</b>	<b>- 10.550,00</b>	<b>- 7.550,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 3.391,79</b>	<b>- 10.550,00</b>	<b>- 7.550,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 3.100,50</b>	<b>- 10.550,00</b>	<b>- 7.550,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30,60 30,60					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30,60</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30,60</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 3.069,90</b>	<b>- 15.550,00</b>	<b>- 12.550,00</b>	<b>- 12.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>	<b>- 7.735,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.100,50	- 10.550,00	- 7.550,00	- 7.735,00	- 7.735,00	- 7.735,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1140 Zentrale Dienste:

114001 . 525430	<i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Pflege Baumkataster</i>
114001 . 529200	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>Baumschnitt</i>
114001 . 725430	<i>an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Pflege Baumkataster</i>
114001 . 729200	<i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>	<i>Baumschnitt</i>
114001 . 785100	<i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>Grunderwerb pauschaler Ansatz</i>

### Auswertung Grundzahlen 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Versicherungen/Liegenschaften [EUR]	2.225,10	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
002 Produktaufwendungen Versicherungen/Liegenschaften [EUR]	5.616,89	12.950,00	9.950,00	10.135,00	10.135,00	10.135,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 1140 Zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten Versicherungen/Liegenschaften pro Einwohner	- 2,99	- 9,30	- 6,66	- 6,82	- 6,82	- 6,82

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1141	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	2026 / 2027

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verbale Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Leistungen (Erträge und Aufwendungen) die die Gemeinde für die Gebäude der Ortsgemeinde (vermietete Objekte), die keinem anderen Produkt direkt zuzuordnen sind. Investitions- und Unterhaltungsaufwendungen, Erträge und Aufwendungen für sonstige oder ähnliche gemeindliche Gebäude/Einrichtungen , soweit nicht direkt einer anderen Leistung zuzuordnen;

#### Auftraggeber

Ortsgemeinde

#### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

#### Zielgruppe

Einwohner

### II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
114101 Alte Schule Neweler Straße 5	Erträge und Aufwendungen incl. Investitionen für dieses Gebäude
114103 Haus Beßlicher Str. 1a und 1b	Erträge und Aufwendungen incl. Investitionen für dieses Gebäude

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114101 Alte Schule Neweler Straße 5:

Grundzahlen:	
001	Erträge der Leistung
002	Aufwendungen der Leistung

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Anteil pro Einwohner
-----	----------------------

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 114103 Haus Beßlicher Str. 1a und 1b:

Grundzahlen:	
001	Erträge der Leistung
002	Aufwendungen der Leistung

#### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Anteil pro Einwohner
-----	----------------------

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.336,00	1.337,00	1.337,00	1.337,00	1.337,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.336,00	1.337,00	1.337,00	1.337,00	1.337,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.247,13	22.560,00	19.460,00	19.460,00	19.460,00	19.460,00
441200 Mieten und Pachten	21.247,13	22.560,00	19.460,00	19.460,00	19.460,00	19.460,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.247,13</b>	<b>23.896,00</b>	<b>20.797,00</b>	<b>20.797,00</b>	<b>20.797,00</b>	<b>20.797,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.459,72	19.100,00	36.100,00	37.100,00	22.100,00	22.100,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	3.155,92	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	516,22	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	1.446,72	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	558,08	550,00	600,00	600,00	600,00	600,00
522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	7.402,04	7.200,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	14,93					
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	15.222,30	5.000,00	20.000,00	21.000,00	6.000,00	6.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	42,36	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	101,15	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E11 Abschreibungen		15.550,00	15.551,00	15.551,00	15.551,00	15.551,00
534100 mit Wohnbauten		3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00	3.677,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		11.873,00	11.874,00	11.874,00	11.874,00	11.874,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
541900 an Sonstige	195,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.506,59	3.775,00	5.450,00	5.520,00	5.520,00	5.520,00
563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	680,28	680,00	700,00	770,00	770,00	770,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	3.141,69	2.500,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
565410 Wertminderung Vorräte (Niederstwertprinzip)	97,69					
568100 Grundsteuer	586,93	595,00	550,00	550,00	550,00	550,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.161,31</b>	<b>38.625,00</b>	<b>57.301,00</b>	<b>58.371,00</b>	<b>43.371,00</b>	<b>43.371,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 11.914,18</b>	<b>- 14.729,00</b>	<b>- 36.504,00</b>	<b>- 37.574,00</b>	<b>- 22.574,00</b>	<b>- 22.574,00</b>
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13,17					
579900 Sonstige	13,17					
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 13,17</b>					
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 11.927,35</b>	<b>- 14.729,00</b>	<b>- 36.504,00</b>	<b>- 37.574,00</b>	<b>- 22.574,00</b>	<b>- 22.574,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 6.559,00</b>	<b>- 4.526,00</b>	<b>- 4.618,00</b>	<b>- 4.531,00</b>	<b>- 3.647,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 11.927,35</b>	<b>- 21.288,00</b>	<b>- 41.030,00</b>	<b>- 42.192,00</b>	<b>- 27.105,00</b>	<b>- 26.221,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 10.203,55</b>	<b>- 7.074,00</b>	<b>- 26.816,00</b>	<b>- 27.978,00</b>	<b>- 12.891,00</b>	<b>- 12.007,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 10.203,55</b>	<b>- 7.074,00</b>	<b>- 26.816,00</b>	<b>- 27.978,00</b>	<b>- 12.891,00</b>	<b>- 12.007,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.300,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<b>1.300,00</b>					
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder	<b>1.300,00</b>					
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	<b>2.600,00</b>					
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 10.203,55	- 7.074,00	- 26.816,00	- 27.978,00	- 12.891,00	- 12.007,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

114101 . 441200	Mieten und Pachten	Wegfall Miete EG rechts
114101 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	♂
114101 . 541900	an Sonstige	anteilige Reinigungskosten an Vereine
114101 . 641200	Mieten und Pachten	Wegfall Miete EG rechts
114101 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	♂
114101 . 741900	Sonstige	anteilige Reinigungskosten an Vereine
114103 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	in 2026 zusätzlich 1.500 € für Instandsetzung Sockelputz Nr. 1a
114103 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	in 2026 zusätzlich 1.500 € für Instandsetzung Sockelputz Nr. 1a

## Budgets 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

### 1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114103	Haus Beßlicher Str. 1a und 1b	534100	mit Wohnbauten		3.677,00		3.677,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	534900	mit sonstigen Gebäuden		11.874,00		11.874,00
Summe:					15.551,00		15.551,00
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:</b>					<b>- 15.551,00</b>		<b>- 15.551,00</b>

### 4 Alte Schule Aach

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	441200	Mieten und Pachten	3.500,00		3.500,00	
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442460	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442510	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	442590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	499900	Außerordentliche Erträge - außerordentliche Erträge aus unvermuteten Zahlungseingängen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522100	Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen		3.500,00		3.500,00

## Budgets 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

### 4 Alte Schule Aach

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnu	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522200	Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen		250,00		250,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522300	Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		1.000,00		1.000,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522400	Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen		300,00		300,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	522500	Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen		5.500,00		5.500,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523120	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		16.500,00		19.000,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523210	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00		500,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	524700	Sonstige Verbrauchsmittel				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	539900	Sonstige Abschreibungen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	541510	an den privaten Bereich - an private Unternehmen				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	541590	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		2.800,00		2.800,00
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	565410	Wertminderung Vorräte (Niederstwertprinzip)				
114101	Alte Schule Neweler Straße 5	568100	Grundsteuer		200,00		200,00
Summe:				3.500,00	30.550,00	3.500,00	33.050,00
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 4 Alte Schule Aach:</b>					<b>- 27.050,00</b>		<b>- 29.550,00</b>

### Auswertung Grundzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge der Grundstücke/Gebäude [EUR]	21.247,13	23.896,00	20.797,00	20.797,00	20.797,00	20.797,00
002 Produktaufwendungen der Grundstücke/Gebäude [EUR]	33.174,48	45.184,00	61.827,00	62.989,00	47.902,00	47.018,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

**Auswertung Kennzahlen 1141 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Anteil pro Einwohner	- 10,52	- 18,77	- 36,18	- 37,21	- 23,90	- 23,12

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1143	Bauhof	2026 / 2027

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Petra Schankweiler ( Fachbereich 2 )	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Dieses Produkt beinhaltet Erträge und Aufwendungen für den gemeindlichen Bauhof. Diese werden soweit möglich den anderen Produkten zum Jahresende im Rahmen der internen Leistungsberechnung belastet.	
<b>Auftraggeber</b>	
Ortsgemeinde	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse	
<b>Zielgruppe</b>	
Einwohner	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
114301 Bauhof	Erträge und Aufwendungen des Bauhofes (Maschinen, Geräte, Abschreibungen, Entgelte etc)

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		931,00	931,00	931,00	931,00	931,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		931,00	931,00	931,00	931,00	931,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.634,68					
442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.509,68					
442900 von Sonstigen	2.125,00					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.634,68</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>	<b>931,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.323,25	72.220,00	74.065,00	76.035,00	76.035,00	76.035,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	44.771,32	50.750,00	51.045,00	52.570,00	52.570,00	52.570,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	944,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
502910 Sonstige - Vergütungen		5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00	5.985,00
503200 Arbeitnehmer	4.042,53	3.930,00	3.950,00	4.180,00	4.180,00	4.180,00
504200 Arbeitnehmer	9.535,67	10.205,00	10.270,00	10.470,00	10.470,00	10.470,00
504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	270,86	350,00	315,00	330,00	330,00	330,00
508200 Arbeitnehmer	1.758,51		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.189,10	19.100,00	20.400,00	20.350,00	18.400,00	18.400,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen						
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	874,85	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	224,55	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523510 Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.674,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523520 Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	5.569,41	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523530 Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523590 Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	895,25	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.761,06	5.000,00	7.000,00	6.950,00	5.000,00	5.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	189,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		3.491,00	3.146,00	3.146,00	3.146,00	2.864,00
538100 Fahrzeuge		345,00				
539900 Sonstige Abschreibungen		3.146,00	3.146,00	3.146,00	3.146,00	2.864,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.150,21	3.500,00	3.900,00	4.030,00	4.030,00	4.030,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561300 Pauschale Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561310 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	247,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	130,50					
563400 Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	240,66	300,00	300,00	330,00	330,00	330,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	475,31	400,00	650,00	750,00	750,00	750,00
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	786,90	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer	269,42	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.662,56</b>	<b>98.311,00</b>	<b>101.511,00</b>	<b>103.561,00</b>	<b>101.611,00</b>	<b>101.329,00</b>
E16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 72.027,88</b>	<b>- 97.380,00</b>	<b>- 100.580,00</b>	<b>- 102.630,00</b>	<b>- 100.680,00</b>	<b>- 100.398,00</b>
E19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 72.027,88</b>	<b>- 97.380,00</b>	<b>- 100.580,00</b>	<b>- 102.630,00</b>	<b>- 100.680,00</b>	<b>- 100.398,00</b>
E21 <b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22 <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>- 1.408,89</b>	<b>97.380,00</b>	<b>98.580,00</b>	<b>100.630,00</b>	<b>98.680,00</b>	<b>98.398,00</b>
E23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 73.436,77</b>		<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
F23 <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 74.383,65</b>	<b>2.560,00</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.433,00</b>
F27 <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.656,66	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.656,66	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
F32 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.656,66</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
F33 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.656,66</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>		
F34 <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 76.040,31</b>	<b>1.060,00</b>	<b>215,00</b>	<b>215,00</b>	<b>1.715,00</b>	<b>1.433,00</b>
F37 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 1143 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 74.383,65	2.560,00	1.715,00	1.715,00	1.715,00	1.433,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1143 Bauhof:

114301 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2026: zzgl. Anschaffung Rüttelplatte und Hochdruckreiniger 2.000 € 2027: zzgl. IT-Ersatzbeschaffungen 750 €
114301 . 581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	Int Verr. Strom Bauhof/Sportplatz
114301 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2026: zzgl. Anschaffung Rüttelplatte und Hochdruckreiniger 2.000 € 2027: zzgl. IT-Ersatzbeschaffungen 750 €
114301 . 798100	Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung	Int Verr. Strom Bauhof/Sportplatz

## Budgets 1143 Bauhof:

### 1 Abschreibungen

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	538100	Fahrzeuge				
114301	Bauhof	538200	Maschinen und technische Anlagen				
114301	Bauhof	538320	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung				
114301	Bauhof	538330	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung				
114301	Bauhof	539900	Sonstige Abschreibungen		3.146,00		3.146,00
Summe:					3.146,00		3.146,00
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 1 Abschreibungen:</b>					<b>- 3.146,00</b>		<b>- 3.146,00</b>

### 5 Bauhof Personalkosten

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		51.045,00		52.570,00
114301	Bauhof	502220	Arbeitnehmer - Leistungszulagen		1.000,00		1.000,00
114301	Bauhof	503200	Arbeitnehmer		3.950,00		4.180,00
114301	Bauhof	503900	Sonstige				
114301	Bauhof	504200	Arbeitnehmer		10.270,00		10.470,00
114301	Bauhof	505200	Arbeitnehmer				
114301	Bauhof	506290	Arbeitnehmer - Sonstige				
114301	Bauhof	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		350,00		350,00
114301	Bauhof	561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		1.000,00		1.000,00
Summe:					67.615,00		69.570,00
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 5 Bauhof Personalkosten:</b>					<b>- 67.615,00</b>		<b>- 69.570,00</b>

## Budgets 1143 Bauhof:

### 6 Bauhof Sachkosten

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E./A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E./A.-Schlüssel-Bezeichnu	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
114301	Bauhof	522100	Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen				
114301	Bauhof	522200	Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen				
114301	Bauhof	523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten		3.000,00		3.000,00
114301	Bauhof	523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		6.000,00		6.000,00
114301	Bauhof	523530	Fahrzeugunterhaltung - Reifen		500,00		500,00
114301	Bauhof	523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige		100,00		100,00
114301	Bauhof	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00		1.000,00
114301	Bauhof	523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		7.000,00		6.950,00
114301	Bauhof	524700	Sonstige Verbrauchsmittel		500,00		500,00
114301	Bauhof	562100	Mieten, Pachten und Erbbauszinsen				
114301	Bauhof	563400	Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren		300,00		330,00
114301	Bauhof	564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen		900,00		900,00
Summe:					19.300,00		19.280,00
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 6 Bauhof Sachkosten:</b>					<b>- 19.300,00</b>		<b>- 19.280,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2026 / 2027

### I. Beschreibung

<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

**Verantwortliche(r)**  
Torsten Petry ( Fachbereich 1 )

**Verbale Beschreibung**  
Es finden in regelmäßigen Abständen sowohl Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen statt. Alle hiermit verbundenen Leistungen werden unter diesem Produkt erfasst.  
Es werden auch berücksichtigt die Kosten im Zusammenhang mit Bürgerentscheiden.

**Auftraggeber**  
Gesetzgeber

**Auftragsgrundlage**  
Gesetze

**Zielgruppe**  
Einwohner  
Europäer  
Wahlberechtigte zu den einzelnen Wahlen

### II. Leistung

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen	Europa-, Bundes-, Landtags-, Kommunalwahlen; Bürgerentscheide, Bürgerbegehren.

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

<b>Grundzahlen:</b>		
004	Erträge der Leistung Wahlen	
005	Aufwendungen der Leistung Wahlen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Kosten je Einwohner	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>563900 Sonstiges</i>		450,00 450,00	100,00 100,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>450,00</b>	<b>100,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>- 450,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		<b>- 450,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>	<b>- 50,00</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>		- 450,00	- 100,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 450,00	- 100,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 450,00	- 100,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)		- 450,00	- 100,00	- 50,00	- 50,00	- 50,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

121201 . 563900	Sonstiges	2026: Landtagswahl und Wahl Bürgermeister der Verbandsgemeinde
121201 . 763900	Sonstige	2026: Landtagswahl und Wahl Bürgermeister der Verbandsgemeinde

### Auswertung Grundzahlen 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Wahlen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Wahlen [EUR]	0,00	450,00	100,00	50,00	50,00	50,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten Produkt Wahlen pro Einwohner	0,00	- 0,40	- 0,09	- 0,04	- 0,04	- 0,04

# **Teilhaushalt 2**

**Schulen**

**und**

**Kultur**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 2 | Schulen und Kultur

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	252001	Heimatmuseum Heimatmuseum
2721	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	272101	Förderung anderer öffentlicher Bücheien
2812	Kulturförderung	281201	Kulturförderung

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	541900   an Sonstige	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.207,00	1.232,00	1.208,00	1.216,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung			1.207,00	1.232,00	1.208,00	1.216,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>- 1.207,00</b>	<b>- 1.232,00</b>	<b>- 1.208,00</b>	<b>- 1.216,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 2.057,00</b>	<b>- 2.082,00</b>	<b>- 2.058,00</b>	<b>- 2.066,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
	741900   Sonstige	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>	<b>- 850,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.207,00	1.232,00	1.208,00	1.216,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung			1.207,00	1.232,00	1.208,00	1.216,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>- 1.207,00</b>	<b>- 1.232,00</b>	<b>- 1.208,00</b>	<b>- 1.216,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 850,00	- 850,00	- 2.057,00	- 2.082,00	- 2.058,00	- 2.066,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<u>- 850,00</u>	<u>- 850,00</u>	<u>- 2.057,00</u>	<u>- 2.082,00</u>	<u>- 2.058,00</u>	<u>- 2.066,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schulen und Kultur

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 850,00	- 850,00	- 2.057,00	- 2.082,00	- 2.058,00	- 2.066,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 850,00	- 850,00	- 2.057,00	- 2.082,00	- 2.058,00	- 2.066,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
252001 Heimatmuseum Heimatmuseum	Diese Leistung umfasst die Erträge und Aufwendungen für die Förderung eines Heimatmuseum	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2520 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 1.207,00	- 1.232,00	- 1.208,00	- 1.216,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			<u>- 1.207,00</u>	<u>- 1.232,00</u>	<u>- 1.208,00</u>	<u>- 1.216,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.207,00	- 1.232,00	- 1.208,00	- 1.216,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>			<u>- 1.207,00</u>	<u>- 1.232,00</u>	<u>- 1.208,00</u>	<u>- 1.216,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 1.207,00	- 1.232,00	- 1.208,00	- 1.216,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2721	Förderung anderer öffentlicher Büchereien	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
272101 Förderung anderer öffentlicher Büchereien	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2721 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit							
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541900 an Sonstige **Zuschuss Unterstuetzung Pfarrbuecherei Aach	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>- 100,00</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis							
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<b>E23</b> Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>	<u>- 100,00</u>
<b>F37</b> 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							
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder							
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag							
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2721 Förderung anderer öffentlicher Büchereien:</b>		
272101 . 541900	an Sonstige	Zuschuss Unterstuetzung Pfarrbuecherei Aach
272101 . 741900	Sonstige	Zuschuss Unterstuetzung Pfarrbuecherei Aach

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
2812	Kulturförderung	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
281201 Kulturförderung	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 2812</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Producterträge Kulturförderung
002	Produktaufwendungen Kulturförderung
003	Einwohner
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 281201 Kulturförderung:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Erträge der Leistung
002	Aufwendungen der Leistung
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 2812 Kulturförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	541900 an Sonstige	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	** Zuschuss f.d.Ausrichtung Altennachmittag 250,-- u.f.d. Ortsvereine 500,--					
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>	<b>- 750,00</b>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 2812 Kulturförderung:

281201 . 541900	an Sonstige	Zuschuss f.d.Ausrichtung Altennachmittag 250,-- u.f.d. Ortsvereine 500,--
281201 . 741900	Sonstige	Zuschuss f.d.Ausrichtung Altennachmittag 250,-- u.f.d. Ortsvereine 500,--

### Auswertung Grundzahlen 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Kulturförderung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Kulturförderung [EUR]	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 2812 Kulturförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 281201 Kulturförderung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
003 Einwohner ( von 2812 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66	- 0,66

# **Teilhaushalt 3**

**Soziales**

**und**

**Jugend**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | Soziales und Jugend

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
3140	Soziale Einrichtungen	314001	Soziale Einrichtungen
3620	Jugendarbeit	362001	Jugendarbeit
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	365201	Zuschuss Kindergartenträger
		365202	Kindergartenbusbegleitung
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	366001	Kinderspielplatz
		366002	Jugendraum

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.019,75	4.594,00	2.304,00	2.204,00	2.104,00	2.103,00
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	902,15	1.500,00				
	414430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,60	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen		1.394,00	1.304,00	1.204,00	1.104,00	1.103,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	442900   von Sonstigen	568,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.587,75</b>	<b>6.294,00</b>	<b>3.304,00</b>	<b>3.204,00</b>	<b>3.104,00</b>	<b>3.103,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.032,01	82.700,00	236.200,00	101.200,00	96.200,00	96.200,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	169,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	62,50	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.800,00	48.000,00	233.000,00	98.000,00	93.000,00	93.000,00
	525510   an den privaten Bereich - an private Unternehmen		31.000,00				
E11	Abschreibungen		5.737,00	5.413,00	5.210,00	5.010,00	5.010,00
	532200   immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		4.710,00	4.645,00	4.645,00	4.644,00	4.644,00
	534500   mit Sportanlagen		368,00	368,00	368,00	366,00	366,00
	538330   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		659,00	400,00	197,00		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	407,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	541900   an Sonstige	407,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.681,86</b>	<b>90.737,00</b>	<b>244.363,00</b>	<b>109.160,00</b>	<b>103.960,00</b>	<b>103.960,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 36.094,11</b>	<b>- 84.443,00</b>	<b>- 241.059,00</b>	<b>- 105.956,00</b>	<b>- 100.856,00</b>	<b>- 100.857,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 36.094,11</b>	<b>- 84.443,00</b>	<b>- 241.059,00</b>	<b>- 105.956,00</b>	<b>- 100.856,00</b>	<b>- 100.857,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.670,00	4.928,00	5.029,00	4.934,00	4.964,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		4.670,00	4.928,00	5.029,00	4.934,00	4.964,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 4.670,00</b>	<b>- 4.928,00</b>	<b>- 5.029,00</b>	<b>- 4.934,00</b>	<b>- 4.964,00</b>
<b><u>E23</u></b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 36.094,11</u></b>	<b><u>- 89.113,00</u></b>	<b><u>- 245.987,00</u></b>	<b><u>- 110.985,00</u></b>	<b><u>- 105.790,00</u></b>	<b><u>- 105.821,00</u></b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.117,60	3.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	614420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.000,00	1.500,00				
	614430   vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,60	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	642900   von Sonstigen	545,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.662,60</b>	<b>4.900,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.602,95	82.700,00	236.200,00	101.200,00	96.200,00	96.200,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	169,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	36.800,00	48.000,00	233.000,00	98.000,00	93.000,00	93.000,00
	725510   an den privaten Bereich - an private Unternehmen	47.583,44	31.000,00				
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	384,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	741900   Sonstige	384,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.229,79</b>	<b>85.000,00</b>	<b>238.950,00</b>	<b>103.950,00</b>	<b>98.950,00</b>	<b>98.950,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 82.567,19</b>	<b>- 80.100,00</b>	<b>- 236.950,00</b>	<b>- 101.950,00</b>	<b>- 96.950,00</b>	<b>- 96.950,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 82.567,19</b>	<b>- 80.100,00</b>	<b>- 236.950,00</b>	<b>- 101.950,00</b>	<b>- 96.950,00</b>	<b>- 96.950,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.670,00	4.928,00	5.029,00	4.934,00	4.964,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		4.670,00	4.928,00	5.029,00	4.934,00	4.964,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 4.670,00</b>	<b>- 4.928,00</b>	<b>- 5.029,00</b>	<b>- 4.934,00</b>	<b>- 4.964,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 82.567,19</b>	<b>- 84.770,00</b>	<b>- 241.878,00</b>	<b>- 106.979,00</b>	<b>- 101.884,00</b>	<b>- 101.914,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	10.000,00	5.000,00		
	785710   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		5.000,00	10.000,00	5.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000,00	- 10.000,00	- 5.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 82.567,19</u>	<u>- 89.770,00</u>	<u>- 251.878,00</u>	<u>- 111.979,00</u>	<u>- 101.884,00</u>	<u>- 101.914,00</u>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3620	Jugendarbeit	2026 / 2027

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362 Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
<b>Verantwortliche(r)</b>	
Sylvia Meier ( Fachbereich 3 )	
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Dieses Produkt befasst sich mit der Förderung der Jugendarbeit sowohl in Vereinen als auch Jugendring Trier-Land, sowie mit Kinderaktionstagen und Ferienfreizeiten.	
<b>Auftraggeber</b>	
Ortsgemeinde	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse	
<b>Zielgruppe</b>	
Einwohner Jugendliche Bürger	
<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
362001 Jugendarbeit	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 362001 Jugendarbeit:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001 Erträge der Leistung Jugendarbeit	
003 Aufwendungen der Leistung Jugendarbeit	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001 Kosten pro Jugendlichen	
002 Kosten pro Einwohner	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	407,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
541900 an Sonstige	407,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>407,09</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 407,09</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 407,09</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	- 407,09	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 384,08	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 384,08	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 384,08	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3620 Jugendarbeit:

362001 . 541900	an Sonstige	Zuschüsse Jugendarbeit, Ferienfreizeiten, Kinderaktionstage, Jugendausbildung
362001 . 741900	Sonstige	Zuschüsse Jugendarbeit, Ferienfreizeiten, Kinderaktionstage, Jugendausbildung

### Auswertung Grundzahlen 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge der Jugendarbeit [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen der Jugendarbeit [EUR]	407,09	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Jugendliche [JGI]	111	111	111	111	111	111

### Auswertung Kennzahlen 3620 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,36	- 1,76	- 1,76	- 1,76	- 1,76	- 1,76
002 Kosten pro Jugendlichen	- 3,67	- 18,02	- 18,02	- 18,02	- 18,02	- 18,02

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3652	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	2026 / 2027

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

#### Verantwortliche(r)

Sylvia Meier ( Fachbereich 3 )

#### Verbale Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Erträge und Aufwendungen für die Beteiligung am Kindergarten, Kindergartenbusbegleitung, sowie Zuschüsse an den Träger des Kindergartens.

#### Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz  
Ortsgemeinde

#### Auftragsgrundlage

Gesetze  
Vereinbarung mit Träger des Kindergartens

#### Zielgruppe

Kinder  
Einwohner  
Bürger

### II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
365201 Zuschuss Kindergartenträger	Gewährung eines Zuschusses an den Träger des Kindergartens
365202 Kindergartenbusbegleitung	Erträge und Aufwendungen zur Kindergartenbusbegleitung

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

##### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 365201 Zuschuss Kindergartenträger:

###### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

###### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro Kindergartenkind	

##### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 365202 Kindergartenbusbegleitung:

###### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	

###### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Kosten pro Einwohner	
002	Kosten pro Kindergartenkind	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.535,00	1.835,00	1.836,00	1.835,00	1.835,00
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		835,00	835,00	836,00	835,00	835,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
442900 von Sonstigen	568,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>568,00</b>	<b>4.235,00</b>	<b>2.835,00</b>	<b>2.836,00</b>	<b>2.835,00</b>	<b>2.835,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.800,00	79.000,00	233.000,00	98.000,00	93.000,00	93.000,00
525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.800,00	48.000,00	233.000,00	98.000,00	93.000,00	93.000,00
525510 an den privaten Bereich - an private Unternehmen		31.000,00				
E11 Abschreibungen		4.710,00	4.645,00	4.645,00	4.644,00	4.644,00
532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		4.710,00	4.645,00	4.645,00	4.644,00	4.644,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.800,00</b>	<b>83.710,00</b>	<b>237.645,00</b>	<b>102.645,00</b>	<b>97.644,00</b>	<b>97.644,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 36.232,00</b>	<b>- 79.475,00</b>	<b>- 234.810,00</b>	<b>- 99.809,00</b>	<b>- 94.809,00</b>	<b>- 94.809,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 36.232,00</b>	<b>- 79.475,00</b>	<b>- 234.810,00</b>	<b>- 99.809,00</b>	<b>- 94.809,00</b>	<b>- 94.809,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>- 36.232,00</u></b>	<b><u>- 79.475,00</u></b>	<b><u>- 234.810,00</u></b>	<b><u>- 99.809,00</u></b>	<b><u>- 94.809,00</u></b>	<b><u>- 94.809,00</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 83.838,44</b>	<b>- 75.600,00</b>	<b>- 231.000,00</b>	<b>- 96.000,00</b>	<b>- 91.000,00</b>	<b>- 91.000,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 83.838,44</u></b>	<b><u>- 75.600,00</u></b>	<b><u>- 231.000,00</u></b>	<b><u>- 96.000,00</u></b>	<b><u>- 91.000,00</u></b>	<b><u>- 91.000,00</u></b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b><u>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b><u>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 83.838,44	- 75.600,00	- 231.000,00	- 96.000,00	- 91.000,00	- 91.000,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

365201 . 525430	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	neue Kitafinanzierung in 2026 zzgl. 140.000 € für Nachforderung der Jahre 2021-2024
365201 . 725430	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	neue Kitafinanzierung in 2026 zzgl. 140.000 € für Nachforderung der Jahre 2021-2024
365202 . 414430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreisanteil

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

365202 . 442900	von Sonstigen	Elternanteil
365202 . 614430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kreisanteil
365202 . 642900	von Sonstigen	Elternanteil

## Budgets 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

### 7 Kindergartenbusbegleitung

Produkt - Nr./ Maßnahme- Nr.	Produkt - Bezeichnung/ Maßnahme - Bezeichnung	Konto-Nr/ E.-/A.- Schlüsselnr	Konto-Bezeichnung/ E.-/A.-Schlüssel-Bezeichnung	Ansatz 2026 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2026 Aufwand/ Auszahlung	Ansatz 2027 Ertrag/ Einzahlung	Ansatz 2027 Aufwand/ Auszahlung
365202	Kindergartenbusbegleitung	502210	Arbeitnehmer - Vergütungen				
365202	Kindergartenbusbegleitung	503200	Arbeitnehmer				
365202	Kindergartenbusbegleitung	504200	Arbeitnehmer				
365202	Kindergartenbusbegleitung	504210	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung				
365202	Kindergartenbusbegleitung	561310	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung				
365202	Kindergartenbusbegleitung	561400	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten				
Summe:							
<b>Saldo Ertrag / Aufwand 7 Kindergartenbusbegleitung:</b>							

## Auswertung Grundzahlen 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge d. Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben [EUR]	568,00	4.235,00	2.835,00	2.836,00	2.835,00	2.835,00
002 Produktaufwendungen d. Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben [EUR]	36.800,00	83.710,00	237.645,00	102.645,00	97.644,00	97.644,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
004 Kindergartenkinder [Anz]	39	39	39	39	39	39

## Auswertung Kennzahlen 3652 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten je Einwohner	- 31,95	- 70,08	- 207,06	- 88,01	- 83,61	- 83,61
002 Kosten je Kindergartenkind	- 929,03	- 2.037,82	- 6.020,77	- 2.559,21	- 2.431,00	- 2.431,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	2026 / 2027

### I. Beschreibung

#### Allgemeine Angaben:

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

#### Verantwortliche(r)

Sylvia Meier ( Fachbereich 3 )

#### Verbale Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der Kinderspielplätze, Jugendräume sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten für die Jugendarbeit.

#### Auftraggeber

Ortsgemeinde

#### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

### II. Leistung

Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
366001 Kinderspielplatz	Bau, Betrieb, Unterhaltung Kinderspielplätze incl. Versicherungen ect.
366002 Jugendraum	Bau, Betrieb, Unterhaltung Jugendraum incl. aller Leistungen

### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 366001 Kinderspielplatz:

##### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung Kinderspielplatz	
002	Aufwendungen der Leistung Kinderspielplatz	

##### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Anteil je Einwohner	
-----	---------------------	--

#### Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 366002 Jugendraum:

##### Grundzahlen:

001	Erträge der Leistung Jugendraum	
002	Aufwendungen der Leistung Jugendraum	

##### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Anteil je Einwohner	
-----	---------------------	--

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.019,75	2.059,00	469,00	368,00	269,00	268,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	902,15	1.500,00				
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	117,60					
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		559,00	469,00	368,00	269,00	268,00

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.019,75</b>	<b>2.059,00</b>	<b>469,00</b>	<b>368,00</b>	<b>269,00</b>	<b>268,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232,01	3.700,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523130 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523700 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	169,51	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	62,50	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen		1.027,00	768,00	565,00	366,00	366,00
534500 <i>mit Sportanlagen</i>		368,00	368,00	368,00	366,00	366,00
538330 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung</i>		659,00	400,00	197,00		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00
562510 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige</i>	242,76	300,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>474,77</b>	<b>5.027,00</b>	<b>4.718,00</b>	<b>4.515,00</b>	<b>4.316,00</b>	<b>4.316,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>544,98</b>	<b>- 2.968,00</b>	<b>- 4.249,00</b>	<b>- 4.147,00</b>	<b>- 4.047,00</b>	<b>- 4.048,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>544,98</b>	<b>- 2.968,00</b>	<b>- 4.249,00</b>	<b>- 4.147,00</b>	<b>- 4.047,00</b>	<b>- 4.048,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 4.670,00</b>	<b>- 4.928,00</b>	<b>- 5.029,00</b>	<b>- 4.934,00</b>	<b>- 4.964,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>544,98</b>	<b>- 7.638,00</b>	<b>- 9.177,00</b>	<b>- 9.176,00</b>	<b>- 8.981,00</b>	<b>- 9.012,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.655,33</b>	<b>- 7.170,00</b>	<b>- 8.878,00</b>	<b>- 8.979,00</b>	<b>- 8.884,00</b>	<b>- 8.914,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000,00	10.000,00	5.000,00		
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro</i>		5.000,00	10.000,00	5.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000,00</b>	<b>- 10.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1.655,33</b>	<b>- 12.170,00</b>	<b>- 18.878,00</b>	<b>- 13.979,00</b>	<b>- 8.884,00</b>	<b>- 8.914,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 2.000,00					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 2.000,00</b>					
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 2.000,00</b>					
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 4.000,00</b>					
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.655,33	- 7.170,00	- 8.878,00	- 8.979,00	- 8.884,00	- 8.914,00

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

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

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

366001 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige					sicherheitstechnische Hauptuntersuchung
366001 . 762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige					sicherheitstechnische Hauptuntersuchung
366001 . 785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			2026: Klettergerüst 2027: pauschaler Ansatz		

### Auswertung Grundzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge d. Einrichtungen/Jugendarbeit [EUR]	1.019,75	2.059,00	469,00	368,00	269,00	268,00
002 Produktaufwendungen d. Einrichtungen/Jugendarbeit [EUR]	474,77	9.697,00	9.646,00	9.544,00	9.250,00	9.280,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten d. Einrichtungen/Jugendarbeit pro Einwohner	0,48	- 6,74	- 8,09	- 8,09	- 7,92	- 7,95

# **Teilhaushalt 4**

**Gesundheit**

**und**

**Sport**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 4 | Gesundheit und Sport

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
4241	Kommunale Sportstätten	424101	Sportplatz

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	441200   Mieten und Pachten	1.198,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.198,00</b>	<b>805,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			8.115,00	8.990,00	8.990,00	8.990,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen			3.215,00	3.565,00	3.565,00	3.565,00
	503200   Arbeitnehmer			325,00	360,00	360,00	360,00
	504200   Arbeitnehmer			4.510,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00
	509910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			65,00	75,00	75,00	75,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.321,12	16.200,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
	522100   Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	3.612,55	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	522200   Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	460,69	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	522300   Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	522400   Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	119,01	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	522500   Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	3.503,13	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.255,75	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,59		250,00	250,00	250,00	250,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel		250,00				
	525900   an Sonstige	359,40		300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
	534500   mit Sportanlagen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.181,05</b>	<b>19.308,00</b>	<b>29.023,00</b>	<b>29.898,00</b>	<b>29.898,00</b>	<b>29.898,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.983,05</b>	<b>- 18.503,00</b>	<b>- 27.518,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.983,05</b>	<b>- 18.503,00</b>	<b>- 27.518,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	481100   Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Erträge aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.783,00	1.710,00	1.745,00	1.712,00	1.722,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		2.783,00	1.710,00	1.745,00	1.712,00	1.722,00
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.408,89</b>	<b>- 783,00</b>	<b>290,00</b>	<b>255,00</b>	<b>288,00</b>	<b>278,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 7.574,16</b>	<b>- 19.286,00</b>	<b>- 27.228,00</b>	<b>- 28.138,00</b>	<b>- 28.105,00</b>	<b>- 28.115,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.078,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	641200   Mieten und Pachten	1.078,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.078,00</b>	<b>300,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen			8.115,00	8.990,00	8.990,00	8.990,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen			3.215,00	3.565,00	3.565,00	3.565,00
	703200   Arbeitnehmer			325,00	360,00	360,00	360,00
	704200   Arbeitnehmer			4.510,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00
	709910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			65,00	75,00	75,00	75,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.915,67	16.200,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
	722100   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen	2.560,44	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	722200   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen	349,83	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	722300   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf Abwasser der Kommunen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	722400   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für die Abfallentsorgung der Kommunen	165,09	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	722500   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Bedarf an Gas der Kommunen	5.335,25	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.224,17	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,59		250,00	250,00	250,00	250,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel		250,00				
	725900   an Sonstige	270,30		300,00	300,00	300,00	300,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.775,60</b>	<b>16.900,00</b>	<b>26.615,00</b>	<b>27.490,00</b>	<b>27.490,00</b>	<b>27.490,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 10.697,60</b>	<b>- 16.600,00</b>	<b>- 25.615,00</b>	<b>- 26.490,00</b>	<b>- 26.490,00</b>	<b>- 26.490,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 10.697,60</b>	<b>- 16.600,00</b>	<b>- 25.615,00</b>	<b>- 26.490,00</b>	<b>- 26.490,00</b>	<b>- 26.490,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.408,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	698100   Einzahlungen aus der internen Leistungsverrechnung	1.408,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.783,00	1.710,00	1.745,00	1.712,00	1.722,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		2.783,00	1.710,00	1.745,00	1.712,00	1.722,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.408,89</b>	<b>- 783,00</b>	<b>290,00</b>	<b>255,00</b>	<b>288,00</b>	<b>278,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.288,71</b>	<b>- 17.383,00</b>	<b>- 25.325,00</b>	<b>- 26.235,00</b>	<b>- 26.202,00</b>	<b>- 26.212,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u></b>	<b><u>- 9.288,71</u></b>	<b><u>- 17.383,00</u></b>	<b><u>- 25.325,00</u></b>	<b><u>- 26.235,00</u></b>	<b><u>- 26.202,00</u></b>	<b><u>- 26.212,00</u></b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.288,71	- 17.383,00	- 25.325,00	- 26.235,00	- 26.202,00	- 26.212,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 9.288,71	- 17.383,00	- 25.325,00	- 26.235,00	- 26.202,00	- 26.212,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
4241	Kommunale Sportstätten	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
424101 Sportplatz	Bau und Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung etc.	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 4241</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Produkerträge d. kommunalen Sportstätten	
002	Produktaufwendungen d. kommunalen Sportstätten	
003	Einwohner	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 424101 Sportplatz:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Kosten pro Einwohner	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		505,00	505,00	505,00	505,00	505,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
441200 Mieten und Pachten	1.198,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.198,00</b>	<b>805,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>	<b>1.505,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			8.115,00	8.990,00	8.990,00	8.990,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen			3.215,00	3.565,00	3.565,00	3.565,00
503200 Arbeitnehmer			325,00	360,00	360,00	360,00
504200 Arbeitnehmer			4.510,00	4.990,00	4.990,00	4.990,00
509910 pauschalisierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			65,00	75,00	75,00	75,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.321,12	16.200,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	3.612,55	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	460,69	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	119,01	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	3.503,13	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 4241 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.255,75	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,59		250,00	250,00	250,00	250,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		250,00				
525900 an Sonstige	359,40		300,00	300,00	300,00	300,00
E11 Abschreibungen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
534500 mit Sportanlagen		2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Sportplatzumkleide	859,93	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.181,05</b>	<b>19.308,00</b>	<b>29.023,00</b>	<b>29.898,00</b>	<b>29.898,00</b>	<b>29.898,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.983,05</b>	<b>- 18.503,00</b>	<b>- 27.518,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 8.983,05</b>	<b>- 18.503,00</b>	<b>- 27.518,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>	<b>- 28.393,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.408,89</b>	<b>- 783,00</b>	<b>290,00</b>	<b>255,00</b>	<b>288,00</b>	<b>278,00</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 7.574,16</b>	<b>- 19.286,00</b>	<b>- 27.228,00</b>	<b>- 28.138,00</b>	<b>- 28.105,00</b>	<b>- 28.115,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 9.288,71</b>	<b>- 17.383,00</b>	<b>- 25.325,00</b>	<b>- 26.235,00</b>	<b>- 26.202,00</b>	<b>- 26.212,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 9.288,71</b>	<b>- 17.383,00</b>	<b>- 25.325,00</b>	<b>- 26.235,00</b>	<b>- 26.202,00</b>	<b>- 26.212,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.288,71	- 17.383,00	- 25.325,00	- 26.235,00	- 26.202,00	- 26.212,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 4241 Kommunale Sportstätten:

424101 . 481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Erträge aus der internen Leistungsverrechnung	int. Verr. Strom Bauhof/Sportplatz
424101 . 564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Sportplatzumkleide
424101 . 698100	Einzahlungen aus der internen Leistungsverrechnung	int. Verr. Strom Bauhof/Sportplatz
424101 . 764110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	Sportplatzumkleide

**Stellenplan 4241 Kommunale Sportstätten:**

<b>Stelle</b>	<b>Einh.</b>	<b>30.06.2025</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,00	0,00	0,09	0,09	0,09	0,10

# Teilhaushalt 5

**Gestaltung**

**Umwelt**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Gestaltung Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511001	Entwicklung von Bauland
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511301	Dorferneuerung
5221	Wohnungsbauförderung	522101	Wohnungsbauförderung
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551001	öffentliche Plätze / Grünanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern
		552103	Hochwasserschutz
		552110	Außengebietsentwässerung
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	553001	Friedhofsanlage
		553002	Bestattungswesen
		553003	Leichenhalle
		553004	Jüdischer Friedhof
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstbetrieb
		555102	Jagdgenossenschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555901	Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573101	Bürgerhaus
		573102	Grillhütte
5752	Kommunale Tourismusförderung	575201	Tourismus

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.905,90	9.969,00	13.732,00	13.705,00	13.705,00	13.705,00
	414410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.677,00					
	414420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.228,90	846,00	4.946,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	415100   Sonderposten aus Zuwendungen		9.123,00	8.786,00	8.755,00	8.755,00	8.755,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.238,00	31.508,00	33.780,00	32.756,00	32.262,00	32.262,00
	432240   Entgelte - für das Bestattungswesen	4.238,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	437100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte -öffentlich-rechtlich-		28.280,00	28.280,00	27.256,00	26.762,00	26.762,00
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten -öffentlich-rechtlich-		2.628,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.166,86	31.367,00	19.651,00	19.651,00	19.651,00	19.651,00
	441200   Mieten und Pachten	15.872,29	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
	441901   Sonstige- Holzverkauf	11.294,57	14.667,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.157,95					
	442500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.500,00					
	442900   von Sonstigen	657,95					
E7	Sonstige laufende Erträge	28.019,90	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462500   Konzessionsabgaben	26.404,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	462700   Versicherungserstattungen	1.615,90					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.488,61</b>	<b>98.844,00</b>	<b>93.163,00</b>	<b>92.112,00</b>	<b>91.618,00</b>	<b>91.618,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.918,18	24.870,00	32.680,00	33.625,00	33.625,00	33.625,00
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	18.907,84	20.065,00	23.915,00	24.620,00	24.620,00	24.620,00
	502220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62,44					
	503200   Arbeitnehmer	1.552,78	1.240,00	1.220,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
	504200   Arbeitnehmer	4.089,57	3.230,00	6.770,00	6.935,00	6.935,00	6.935,00
	504210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	305,55	335,00	365,00	405,00	405,00	405,00
	509910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			410,00	425,00	425,00	425,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.117,91	130.560,00	250.025,00	228.025,00	142.525,00	142.525,00
	522100   Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	37.921,20	26.200,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00
	522200   Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	672,68	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	522300   Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	2.827,54	3.580,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	522400   Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.734,69	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	522500   Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.433,89	6.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	290,06	4.100,00	13.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	523120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.034,44	5.050,00	16.500,00	41.000,00	7.500,00	7.500,00
	523210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	676,78		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523310   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523370   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	28.021,14	30.000,00	35.000,00	32.000,00	30.000,00	30.000,00
	523380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	23.034,99	38.500,00	127.500,00	94.500,00	44.500,00	44.500,00
	523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	183,41	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	523800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.657,49	2.550,00	3.100,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	524700   Sonstige Verbrauchsmittel	1.466,62	1.600,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00
	525420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.237,20	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	525430   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	979,43					
	525440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	881,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525590   an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00					
	529100   sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
	529200   sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	11.015,30	6.380,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
E11	<b>Abschreibungen</b>		<b>84.684,00</b>	<b>81.907,00</b>	<b>78.490,00</b>	<b>77.784,00</b>	<b>77.759,00</b>
	532200   immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		261,00	261,00	261,00	261,00	261,00
	532300   gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		9.341,00	9.342,00	9.491,00	9.491,00	9.490,00
	534900   mit sonstigen Gebäuden		17.720,00	17.721,00	17.721,00	17.721,00	17.721,00
	535800   Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		51.853,00	49.763,00	46.234,00	45.528,00	45.504,00
	535900   sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		593,00	198,00	162,00	162,00	162,00
	538330   Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		293,00				
	539900   Sonstige Abschreibungen		4.623,00	4.622,00	4.621,00	4.621,00	4.621,00
E12	<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>45,18</b>					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	541440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	45,18					
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.627,55	7.025,00	118.680,00	9.730,00	9.730,00	9.730,00
	562100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	261,80					
	562510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			45.000,00			
	562550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			44.000,00			
	562590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	30,00		20.000,00			
	563400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	479,40	500,00	500,00	550,00	550,00	550,00
	563500   Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	563600   Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	564110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	5.159,83	4.130,00	6.355,00	6.355,00	6.355,00	6.355,00
	564190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	44,12	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	564200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.118,88	900,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	564300   Sonstige Beiträge	43,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	568100   Grundsteuer	157,37	180,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	569999   periodenfremder Aufwand	333,14					
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>155.708,82</b>	<b>247.139,00</b>	<b>483.292,00</b>	<b>349.870,00</b>	<b>263.664,00</b>	<b>263.639,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 87.220,21</b>	<b>- 148.295,00</b>	<b>- 390.129,00</b>	<b>- 257.758,00</b>	<b>- 172.046,00</b>	<b>- 172.021,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 87.220,21</b>	<b>- 148.295,00</b>	<b>- 390.129,00</b>	<b>- 257.758,00</b>	<b>- 172.046,00</b>	<b>- 172.021,00</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		85.368,00	88.209,00	90.006,00	88.295,00	88.849,00
	581100   Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		85.368,00	88.209,00	90.006,00	88.295,00	88.849,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 85.368,00	- 88.209,00	- 90.006,00	- 88.295,00	- 88.849,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 87.220,21</u>	<u>- 233.663,00</u>	<u>- 478.338,00</u>	<u>- 347.764,00</u>	<u>- 260.341,00</u>	<u>- 260.870,00</u>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.905,90	846,00	4.946,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
	614410   vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.677,00					
	614420   vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.228,90	846,00	4.946,00	4.950,00	4.950,00	4.950,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.174,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	632240   Entgelte - für das Bestattungswesen	2.174,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.853,11	31.367,00	19.651,00	19.651,00	19.651,00	19.651,00
	641200   Mieten und Pachten	17.254,03	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
	641901   Sonstige- Holzverkauf	12.599,08	14.667,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.952,81					
	642310   von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	420,00					
	642440   vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	55,81					
	642500   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen						
	642510   vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.477,00					
	642900   von Sonstigen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	26.421,78	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	662500   Konzessionsabgaben	24.805,88	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	662700   Versicherungserstattungen	1.615,90					
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.307,60</b>	<b>58.813,00</b>	<b>56.097,00</b>	<b>56.101,00</b>	<b>56.101,00</b>	<b>56.101,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	25.435,17	24.870,00	32.680,00	33.625,00	33.625,00	33.625,00
	702210   Arbeitnehmer - Vergütungen	19.282,37	20.065,00	23.915,00	24.620,00	24.620,00	24.620,00
	702220   Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62,44					
	703200   Arbeitnehmer	1.552,78	1.240,00	1.220,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
	704200   Arbeitnehmer	4.191,74	3.230,00	6.770,00	6.935,00	6.935,00	6.935,00
	704210   Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	345,84	335,00	365,00	405,00	405,00	405,00
	709910   pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			410,00	425,00	425,00	425,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.560,91	130.560,00	250.025,00	228.025,00	142.525,00	142.525,00
	722100   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen	28.076,62	26.200,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00	28.900,00
	722200   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen	827,87	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	722300   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf Abwasser der Kommunen	2.806,88	3.580,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	722400   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.802,77	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	722500   Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Bedarf an Gas der Kommunen		6.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	754,16	4.100,00	13.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	723120   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	723130   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.306,08	5.050,00	16.500,00	41.000,00	7.500,00	7.500,00
	723210   Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	723310   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	723370   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	27.034,32	30.000,00	35.000,00	32.000,00	30.000,00	30.000,00
	723380   Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.959,84	38.500,00	127.500,00	94.500,00	44.500,00	44.500,00
	723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	183,41	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	723800   Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.657,49	2.550,00	3.100,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	724700   Sonstige Verbrauchsmittel	1.519,02	1.600,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00
	725420   an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.309,80	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	725430   an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	403,98					
	725440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	853,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	725590   an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00					
	729100   Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen						
	729200   Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	11.015,30	6.380,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	359,09					
	741440   an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	359,09					
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.983,12	7.025,00	118.680,00	9.730,00	9.730,00	9.730,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	762100   Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	553,35					
	762510   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			45.000,00			
	762550   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen			44.000,00			
	762590   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	30,00		20.000,00			
	763400   Telefon, Daterübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	479,40	500,00	500,00	550,00	550,00	550,00
	763500   Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	763600   Öffentlichkeitsarbeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	764110   Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	5.159,83	4.130,00	6.355,00	6.355,00	6.355,00	6.355,00
	764190   Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	44,12	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
	764200   Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.283,30	900,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00	1.260,00
	764300   sonstige Beiträge	43,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	768100   Grundsteuer	157,37	180,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	769999   außerordentliche Auszahlung	232,74					
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.338,29</b>	<b>162.455,00</b>	<b>401.385,00</b>	<b>271.380,00</b>	<b>185.880,00</b>	<b>185.880,00</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 72.030,69</b>	<b>- 103.642,00</b>	<b>- 345.288,00</b>	<b>- 215.279,00</b>	<b>- 129.779,00</b>	<b>- 129.779,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>						
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 72.030,69</b>	<b>- 103.642,00</b>	<b>- 345.288,00</b>	<b>- 215.279,00</b>	<b>- 129.779,00</b>	<b>- 129.779,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		85.368,00	88.209,00	90.006,00	88.295,00	88.849,00
	798100   Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung		85.368,00	88.209,00	90.006,00	88.295,00	88.849,00
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 85.368,00</b>	<b>- 88.209,00</b>	<b>- 90.006,00</b>	<b>- 88.295,00</b>	<b>- 88.849,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 72.030,69</b>	<b>- 189.010,00</b>	<b>- 433.497,00</b>	<b>- 305.285,00</b>	<b>- 218.074,00</b>	<b>- 218.628,00</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			142.100,00	119.830,00		
	681590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
	681742   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			142.100,00	109.830,00		
	681749   Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom sonstigen öffentlichen Bereich				10.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	86.847,16	141.150,00	139.100,00	366.800,00		
	682590   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			131.950,00			
	682650   Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	85.257,16	137.650,00	7.150,00	366.800,00		
	682700   Grabnutzungsentgelte	1.590,00	3.500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	423,90					
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	423,90					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.271,06</b>	<b>141.150,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>486.630,00</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06	3.000,00	3.000,00	63.000,00		
	784100   Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000,00	3.000,00	63.000,00		
	784400   Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	110.462,09	316.000,00	461.000,00	715.500,00		
	785210   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			23.730,00			
	785220   Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			48.270,00			
	785310   Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	387,86			30.500,00		
	785330   Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000,00		213.000,00	10.000,00		
	785710   Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.500,00	7.500,00	1.500,00		
	785930   Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.074,23	314.500,00	168.500,00	673.500,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.370,15</b>	<b>319.000,00</b>	<b>464.000,00</b>	<b>778.500,00</b>		

- Betragsangaben in EUR

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 30.099,09	- 177.850,00	- 182.800,00	- 291.870,00		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	- 102.129,78	- 366.860,00	- 616.297,00	- 597.155,00	- 218.074,00	- 218.628,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 72.030,69	- 189.010,00	- 433.497,00	- 305.285,00	- 218.074,00	- 218.628,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 102.129,78	- 366.860,00	- 616.297,00	- 597.155,00	- 218.074,00	- 218.628,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
511001 Entwicklung von Bauland	Landesplanerische Verfahren, Raumordnungsverfahren, städtebauliche Planung, Satzungen nach BauGB ect.	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5110</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Producterträge Entwicklung von Bauland	
002	Produktaufwendungen Entwicklung von Bauland	
003	Einwohner	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Kosten pro Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 511001 Entwicklung von Bauland:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung	
002	Aufwendungen der Leistung	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Kosten pro Einwohner	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>						
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 562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen ** 2026: 40.000 € Machbarkeitstudie - Entwicklung Wohnbaugebiet Gemarkung" Im Gieren" 4.000 € (Rest-)Mittel für Ergänzungssatzung Neweler Straße			44.000,00 44.000,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			44.000,00			
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 44.000,00			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 44.000,00			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			- 44.000,00			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 44.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>			- 44.000,00			
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)			- 44.000,00			

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

511001 . 562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2026: 40.000 € Machbarkeitsstudie - Entwicklung Wohnbaugebiet Gemarkung" Im Gieren" 4.000 € (Rest-)Mittel für Ergänzungssatzung Neweler Straße
511001 . 762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2026: 40.000 € Machbarkeitsstudie - Entwicklung Wohnbaugebiet Gemarkung" Im Gieren" 4.000 € (Rest-)Mittel für Ergänzungssatzung Neweler Straße

### Auswertung Grundzahlen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Entwicklung von Bauland [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Entwicklung von Bauland [EUR]	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	0,00	0,00	- 38,80	0,00	0,00	0,00

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 511001 Entwicklung von Bauland:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner ( von 5110 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	0,00	0,00	- 38,80	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	2026 / 2027

## II. Leistung

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
511301 Dorferneuerung	Förderung privater Maßnahmen, Dorferneuerung, Verbesserung des Ortsbildes, Aktionen zur Ortsverschönerung

## II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5113

### Grundzahlen:

001	Productertrag Dorferneuerung , Städtebauförderung	
002	Produktaufwendungen Dorferneuerung , Städtebauförderung	
003	Einwohner	

### Kennzahlen und Messbare Ziele:

001	Gesamtaufwand Dorferneuerung pro Einwohner	
-----	--	--

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige ** Machbarkeitsstudie Schaffung barrierefreier Wohnung im Rahmen des Projektes "Wohnpunkt"</i>			20.000,00 <i>20.000,00</i>			
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			20.000,00			
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 20.000,00			
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis			- 20.000,00			
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>			- 20.000,00			
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 20.000,00			
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>			- 20.000,00			
<b>F37</b> 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						
<b>F40</b> <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

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)			- 20.000,00			

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

511301 . 562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Machbarkeitsstudie Schaffung barrierefreier Wohnung im Rahmen des Projektes "Wohnpunkt"
511301 . 762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	Machbarkeitsstudie Schaffung barrierefreier Wohnung im Rahmen des Projektes "Wohnpunkt"

### Auswertung Grundzahlen 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produktertrag Dorferneuerung , Städtebauförderung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Dorferneuerung , Städtebauförderung [EUR]	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5113 Dorferneuerung , Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtaufwand Dorferneuerung pro Einwohner	0,00	0,00	17,64	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5411	Gemeindestraßen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
541101	Gemeindestraßen	Unterhaltung der gemeindlichen Verkehrsanlagen; Konzessionsabgaben; Straßenoberflächenentwässerung
541102	Straßenbeleuchtung	Straßenbeleuchtung
541103	Buswarteallen	Buswarteallen

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5411</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Producterträge d. Gemeindestraßen	
002	Produktaufwendungen d. Gemeindestraßen	
003	Einwohner	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541101 Gemeindestraßen:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung Gemeindestraßen	
002	Aufwendungen der Leistung Gemeindestraßen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541102 Straßenbeleuchtung:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung Straßenbeleuchtung	
002	Aufwendungen der Leistung Straßenbeleuchtung	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 541103 Buswarteallen:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung Buswarteallen	
002	Aufwendungen der Leistung Buswarteallen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.746,00	4.408,00	4.377,00	4.377,00	4.377,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		4.746,00	4.408,00	4.377,00	4.377,00	4.377,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		28.280,00	28.280,00	27.256,00	26.762,00	26.762,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte -öffentlich-rechtlich-		28.280,00	28.280,00	27.256,00	26.762,00	26.762,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.157,95					
442500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.500,00					
442900 von Sonstigen	657,95					
E7 Sonstige laufende Erträge	26.404,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
462500 Konzessionsabgaben	26.404,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.561,95</b>	<b>59.026,00</b>	<b>58.688,00</b>	<b>57.633,00</b>	<b>57.139,00</b>	<b>57.139,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.389,31	84.050,00	173.000,00	143.000,00	93.000,00	93.000,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	24.529,05	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523310 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	27.426,14	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.829,50	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ** Pauschalansatz: 30.000 € in 2026 zusätzlich 80.000 € für Sanierung der Neuhauserstraße in 2027 zusätzlich 50.000 € für zusammenhängende Deckschichtsanierung der Gemeindestraßen	14.860,39	25.000,00	110.000,00	80.000,00	30.000,00	30.000,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Straßenschilder	1.524,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	220,15					
E11 Abschreibungen		61.783,00	59.300,00	55.884,00	55.178,00	55.153,00
532300 gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		9.341,00	9.342,00	9.491,00	9.491,00	9.490,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		397,00	397,00	397,00	397,00	397,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		51.452,00	49.363,00	45.834,00	45.128,00	45.104,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		593,00	198,00	162,00	162,00	162,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	102,42	80,00	105,00	105,00	105,00	105,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	102,42	80,00	105,00	105,00	105,00	105,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.491,73</b>	<b>145.913,00</b>	<b>232.405,00</b>	<b>198.989,00</b>	<b>148.283,00</b>	<b>148.258,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 46.929,78</b>	<b>- 86.887,00</b>	<b>- 173.717,00</b>	<b>- 141.356,00</b>	<b>- 91.144,00</b>	<b>- 91.119,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 46.929,78</b>	<b>- 86.887,00</b>	<b>- 173.717,00</b>	<b>- 141.356,00</b>	<b>- 91.144,00</b>	<b>- 91.119,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 18.684,00</b>	<b>- 22.430,00</b>	<b>- 22.886,00</b>	<b>- 22.450,00</b>	<b>- 22.593,00</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 46.929,78</b>	<b>- 105.571,00</b>	<b>- 196.147,00</b>	<b>- 164.242,00</b>	<b>- 113.594,00</b>	<b>- 113.712,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 47.635,14</b>	<b>- 76.814,00</b>	<b>- 169.535,00</b>	<b>- 139.991,00</b>	<b>- 89.555,00</b>	<b>- 89.698,00</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			142.100,00	109.830,00		
681590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich						
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				14.280,00		
** 70 % der förderfähigen Kosten						
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			142.100,00	95.550,00		
** Förderung und Kostenbeteiligung Grundstück Trierer Straße 49 durch LBM						
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	85.257,16	137.650,00	139.100,00	366.800,00		
682590 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			131.950,00			
** 65 % Beiträge						
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich				31.200,00		
** 65 % Beiträge						
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	65.449,38					
** Beiträge 90 %						
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	14.148,99					
** Beiträge Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)						
682650 Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	5.658,79	137.650,00	7.150,00	335.600,00		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85.257,16</b>	<b>137.650,00</b>	<b>281.200,00</b>	<b>476.630,00</b>		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		3.000,00	3.000,00	63.000,00		
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		3.000,00	3.000,00	3.000,00		
**						
3.000 € pauschaler Ansatz Straßenbeleuchtung						
784100 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte				60.000,00		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	110.462,09	274.500,00	433.000,00	620.000,00		
785210 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden			23.730,00			
785220 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen			48.270,00			
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	387,86			30.500,00		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000,00		203.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Absturzsicherung Kurvenbereich Neuhauser Straße				10.000,00		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Ausbau L 44 OD Aach (Gehweg/Geländer/Stützmauern/Beleucht)		274.500,00	158.000,00	531.500,00		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Ausbaurkosten K( OD Hohensonne)	82.817,69					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Geländer entlang Brunnenstraße (oberhalb Bachrandweg)	26.256,54					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen				48.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.462,09</b>	<b>277.500,00</b>	<b>436.000,00</b>	<b>683.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 25.204,93</b>	<b>- 139.850,00</b>	<b>- 154.800,00</b>	<b>- 206.370,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 72.840,07</b>	<b>- 216.664,00</b>	<b>- 324.335,00</b>	<b>- 346.361,00</b>	<b>- 89.555,00</b>	<b>- 89.698,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 47.635,14	- 76.814,00	- 169.535,00	- 139.991,00	- 89.555,00	- 89.698,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

541101 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Pauschalansatz: 30.000 € in 2026 zusätzlich 80.000 € für Sanierung der Neuhauserstraße in 2027 zusätzlich 50.000 € für zusammenhängende Deckschichtsanierung der Gemeindestraßen
541101 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Straßenschilder
541101 . 681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	Förderung und Kostenbeteiligung Grundstück Trierer Straße 49 durch LBM
541101 . 682590	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	65 % Beiträge
541101 . 682650	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	Beiträge 90 %
541101 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Pauschalansatz: 30.000 € in 2026 zusätzlich 80.000 € für Sanierung der Neuhauserstraße in 2027 zusätzlich 50.000 € für zusammenhängende Deckschichtsanierung der Gemeindestraßen
541101 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Straßenschilder
541101 . 785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Absturzsicherung Kurvenbereich Neuhauser Straße
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbau L 44 OD Aach (Gehweg/Geländer/Stützmauern/Beleuchtung/Grunderwerb)
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbaukosten K( OD Hohensonne)
541101 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Geländer entlang Brunnenstraße (oberhalb Bachrandweg)
541102 . 682650	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	Beiträge Straßenbeleuchtung Ausbau K8 (OD Hohensonne Kersch)
541102 . 784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	3.000 € pauschaler Ansatz Straßenbeleuchtung
541103 . 681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	70 % der förderfähigen Kosten
541103 . 682650	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	65 % Beiträge

## Auswertung Grundzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge d. Gemeindestraßen [EUR]	29.561,95	59.026,00	58.688,00	57.633,00	57.139,00	57.139,00
002 Produktaufwendungen d. Gemeindestraßen [EUR]	76.491,73	164.597,00	254.835,00	221.875,00	170.733,00	170.851,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

## Auswertung Kennzahlen 5411 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 41,38	- 93,10	- 172,97	- 144,83	- 100,17	- 100,28

## Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541101 Gemeindestraßen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung Gemeindestraßen [EUR]	29.561,95	56.871,00	56.871,00	55.847,00	55.353,00	55.353,00
002 Aufwendungen der Leistung Gemeindestraßen [EUR]	44.030,76	130.971,00	220.927,00	187.854,00	136.712,00	136.831,00
003 Einwohner ( von 5411 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 12,76	- 65,34	- 144,67	- 116,41	- 71,75	- 71,85

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541102 Straßenbeleuchtung:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung Straßenbeleuchtung [EUR]	0,00	1.459,00	1.459,00	1.459,00	1.459,00	1.459,00
002 Aufwendungen der Leistung Straßenbeleuchtung [EUR]	32.358,55	31.708,00	32.708,00	32.857,00	32.857,00	32.856,00
003 Einwohner ( von 5411 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 28,53	- 26,67	- 27,56	- 27,69	- 27,69	- 27,69

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 541103 Buswarteallen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung Buswarteallen [EUR]	0,00	696,00	358,00	327,00	327,00	327,00
002 Aufwendungen der Leistung Buswarteallen [EUR]	102,42	1.918,00	1.200,00	1.164,00	1.164,00	1.164,00
003 Einwohner ( von 5411 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 0,09	- 1,08	- 0,74	- 0,74	- 0,74	- 0,74

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten, Versicherung etc.

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5510</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Produkerträge
002	Produktaufwendungen
003	Einwohner
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Anteil je Einwohner

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Erträge der Leistung
002	Aufwendungen der Leistung
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499,21	1.950,00	5.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen ** Dorfweise "In der Helt"	320,00	200,00	900,00	900,00	900,00	900,00
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen ** Wasseranschluss Dorfweise "In der Helt"		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen ** Reparatur Sandsteinbrunnen Brunnenplatz			3.000,00			
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	89,96	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529100 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	89,25	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen		401,00	400,00	400,00	400,00	400,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen		401,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>499,21</b>	<b>2.351,00</b>	<b>6.050,00</b>	<b>3.050,00</b>	<b>3.050,00</b>	<b>3.050,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 499,21</b>	<b>- 2.351,00</b>	<b>- 6.050,00</b>	<b>- 3.050,00</b>	<b>- 3.050,00</b>	<b>- 3.050,00</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

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	- 499,21	- 2.351,00	- 6.050,00	- 3.050,00	- 3.050,00	- 3.050,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 26.137,00	- 32.789,00	- 33.457,00	- 32.822,00	- 33.027,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 499,21</u>	<u>- 28.488,00</u>	<u>- 38.839,00</u>	<u>- 36.507,00</u>	<u>- 35.872,00</u>	<u>- 36.077,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.149,42	- 28.087,00	- 38.439,00	- 36.107,00	- 35.472,00	- 35.677,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000,00			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen ** Neuveranschlagung Wasseranschluss			10.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.149,42</u>	<u>- 28.087,00</u>	<u>- 48.439,00</u>	<u>- 36.107,00</u>	<u>- 35.472,00</u>	<u>- 35.677,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.149,42	- 28.087,00	- 38.439,00	- 36.107,00	- 35.472,00	- 35.677,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

551001 . 522100	Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	Dorfweise "In der Helt"
551001 . 522200	Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	Wasseranschluss Dorfweise "In der Helt"
551001 . 523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Reparatur Sandsteinbrunnen Brunnenplatz
551001 . 722100	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für den Eigenbedarf von Energie der Kommunen	Dorfweise "In der Helt"
551001 . 722200	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall - Auszahlungen für Eigenbedarf an Wasser der Kommunen	Wasseranschluss Dorfweise "In der Helt"
551001 . 723380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	Reparatur Sandsteinbrunnen Brunnenplatz
551001 . 785330	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Neuveranschlagung Wasseranschluss

## Auswertung Grundzahlen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	499,21	28.488,00	38.839,00	36.507,00	35.872,00	36.077,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

**Auswertung Kennzahlen 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Anteil je Einwohner	- 0,44	- 25,12	- 34,25	- 32,19	- 31,63	- 31,81

**Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung****Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 551001 öffentliche Plätze / Grünanlagen:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen der Leistung [EUR]	499,21	28.488,00	38.839,00	36.507,00	35.872,00	36.077,00
003 Einwohner ( von 5510 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,44	- 25,12	- 34,25	- 32,19	- 31,63	- 31,81

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5521	Gewässerunterhaltung	2026 / 2027

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
552102	Entwicklung und Sanierung von natürlichen Gewässern	Entwicklung und Sanierung von unterirdischen und oberirdischen natürlichen Gewässern
552103	Hochwasserschutz	Leistungen für die Unterhaltung von öffentlichen Gewässern, Hochwasserschutz und Entwicklung und Sanierung von natürl. Gewässern
552110	Außengebietsentwässerung	Leistungen für die Unterhaltung/Anlegung von der Außengebietsentwässerung in der Ortslage Aach

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5521		
Grundzahlen:		
001	Einwohner	
002	Produkerträge	
003	Produktaufwendungen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige					
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.143,00</b>	<b>3.143,00</b>	<b>3.143,00</b>	<b>3.143,00</b>	<b>3.143,00</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	5.000,00	2.000,00		
	523370 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	595,00	5.000,00	2.000,00		
	**2026: Ertüchtigung Grabenzulauf Fischerberg					
	2027: Nachziehen von Gräben die nicht an Wirtschaftswegen liegen					
E11	Abschreibungen		4.552,00	4.551,00	4.551,00	4.551,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		4.552,00	4.551,00	4.551,00	4.551,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30,00	45.000,00			
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		25.000,00			
	562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	30,00	20.000,00			
	** Rechtsstreit OG Aach ./ VG Trier-Land Tiefbauprojekt "Auf der Wiese"					
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>625,00</b>	<b>4.552,00</b>	<b>54.552,00</b>	<b>6.551,00</b>	<b>4.551,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 625,00</b>	<b>- 1.409,00</b>	<b>- 51.409,00</b>	<b>- 3.408,00</b>	<b>- 1.408,00</b>
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 625,00</b>	<b>- 1.409,00</b>	<b>- 51.409,00</b>	<b>- 3.408,00</b>	<b>- 1.408,00</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 625,00</b>	<b>- 1.409,00</b>	<b>- 51.409,00</b>	<b>- 3.408,00</b>	<b>- 1.408,00</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 625,00</b>		<b>- 50.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.908,06					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		40.000,00	2.000,00	40.000,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro			2.000,00			
**Hochwasserschutzzelemente						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		40.000,00		
** Treibgutreichen Klinkbach						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.908,06</b>	<b>40.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.908,06</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 2.000,00</b>	<b>- 40.000,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 7.533,06</b>	<b>- 40.000,00</b>	<b>- 52.000,00</b>	<b>- 42.000,00</b>		
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 625,00		- 50.000,00	- 2.000,00		

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5521 Gewässerunterhaltung:

552102 . 785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Treibgutreichen Klinkbach
552103 . 785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Hochwasserschutzzelemente
552110 . 523370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2026: Ertüchtigung Grabenzulauf Fischerberg 2027: Nachziehen von Gräben die nicht an Wirtschaftswegen liegen
552110 . 562590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	Rechtsstreit OG Aach ./ VG Trier-Land Tiefbauprojekt "Auf der Wiese"
552110 . 723370	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2026: Ertüchtigung Grabenzulauf Fischerberg 2027: Nachziehen von Gräben die nicht an Wirtschaftswegen liegen
552110 . 762590	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	Rechtsstreit OG Aach ./ VG Trier-Land Tiefbauprojekt "Auf der Wiese"

## Auswertung Grundzahlen 5521 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
002 Produkterträge [EUR]	0,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00	3.143,00
003 Produktaufwendungen [EUR]	625,00	4.552,00	54.552,00	6.551,00	4.551,00	4.551,00

**Auswertung Kennzahlen 5521 Gewässerunterhaltung:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 0,55	- 1,24	- 45,33	- 3,01	- 1,24	- 1,24

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
553001	Friedhofsanlage	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten des Friedhofes
553003	Leichenhalle	Bau- und Unterhaltung, Betriebskosten der Leichenhalle
553004	Jüdischer Friedhof	Erträge und Aufwendungen für jüdischer Friedhof

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5530</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Produktserträge Friedhofs- und Bestattungswesen	
002	Produktaufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen	
003	Einwohner	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten Friedhofs- und Bestattungswesen pro Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553001 Friedhofsanlage:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Aufwendungen/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes	
002	Erträge/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553003 Leichenhalle:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Aufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle	
002	Erträge Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtaufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle pro Einwohner	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 553004 Jüdischer Friedhof:		
Grundzahlen:		
001	Erträge der Leistung jüdischer Friedhof	
002	Aufwendungen der Leistung jüdischer Friedhof	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtaufwendungen jüdischer Friedhof	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	845,90	846,00	846,00	850,00	850,00	850,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	845,90	846,00	846,00	850,00	850,00	850,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.238,00	3.228,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.238,00	600,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelten -öffentlich-rechtlich-		2.628,00				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.083,90</b>	<b>4.074,00</b>	<b>6.346,00</b>	<b>6.350,00</b>	<b>6.350,00</b>	<b>6.350,00</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.752,69	8.335,00	9.635,00	9.960,00	9.960,00	9.960,00
	502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	6.253,64	6.310,00	6.685,00	6.895,00	6.895,00	6.895,00
	503200 Arbeitnehmer	479,02	490,00	635,00	655,00	655,00	655,00
	504200 Arbeitnehmer	1.818,23	1.275,00	1.940,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	201,80	260,00	230,00	260,00	260,00	260,00
	509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			145,00	150,00	150,00	150,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.245,34	2.730,00	12.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	103,38	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	99,36	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	1.615,68	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke ** in 2026 zzgl. 10.000 € für Erneuerung Wegeplatten	290,06	1.000,00	11.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	119,87	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	16,99	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen		332,00	331,00	331,00	331,00	331,00
	532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		261,00	261,00	261,00	261,00	261,00
	539900 Sonstige Abschreibungen		71,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	501,12	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	261,80					
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	239,32	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.499,15</b>	<b>11.597,00</b>	<b>23.116,00</b>	<b>13.441,00</b>	<b>13.441,00</b>	<b>13.441,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.415,25</b>	<b>- 7.523,00</b>	<b>- 16.770,00</b>	<b>- 7.091,00</b>	<b>- 7.091,00</b>	<b>- 7.091,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	- 6.415,25	- 7.523,00	- 16.770,00	- 7.091,00	- 7.091,00	- 7.091,00
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		- 8.248,00	- 4.626,00	- 4.721,00	- 4.632,00	- 4.660,00
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	- 6.415,25	- 15.771,00	- 21.396,00	- 11.812,00	- 11.723,00	- 11.751,00
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	- 8.790,65	- 18.067,00	- 21.065,00	- 11.481,00	- 11.392,00	- 11.420,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681749 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i> <i>** Beteiligung Kirche</i>				10.000,00 10.000,00		
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten 682700 <i>Grabnutzungsentgelte</i>	1.590,00 1.590,00	3.500,00 3.500,00				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.590,00</b>	<b>3.500,00</b>		<b>10.000,00</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>			10.500,00 10.500,00	54.000,00 54.000,00		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>10.500,00</b>	<b>54.000,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.590,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>- 10.500,00</b>	<b>- 44.000,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 7.200,65</b>	<b>- 14.567,00</b>	<b>- 31.565,00</b>	<b>- 55.481,00</b>	<b>- 11.392,00</b>	<b>- 11.420,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 8.790,65	- 18.067,00	- 21.065,00	- 11.481,00	- 11.392,00	- 11.420,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

553001 . 523110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>in 2026 zzgl. 10.000 € für Erneuerung Wegeplatten</i>
553001 . 681749	<i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>Beteiligung Kirche</i>
553001 . 723110	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	<i>in 2026 zzgl. 10.000 € für Erneuerung Wegeplatten</i>

## Stellenplan 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

### Auswertung Grundzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Friedhofs- und Bestattungswesen [EUR]	5.083,90	4.074,00	6.346,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
002 Produktaufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen [EUR]	11.499,15	19.845,00	27.742,00	18.162,00	18.073,00	18.101,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten Friedhofs- und Bestattungswesen pro Einwohner	- 5,66	- 13,91	- 18,87	- 10,42	- 10,34	- 10,36

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553001 Friedhofsanlage:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwendungen/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes [EUR]	11.259,83	18.449,00	26.490,00	16.901,00	16.820,00	16.846,00
002 Erträge/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes [EUR]	3.758,00	2.628,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
003 Einwohner ( von 5530 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten/Unterhaltung Betriebskosten des Friedhofes pro Einwohner	- 6,62	- 13,95	- 19,04	- 10,58	- 10,51	- 10,53

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553003 Leichenhalle:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle [EUR]	239,32	700,00	750,00	750,00	750,00	750,00
002 Erträge Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle [EUR]	960,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
003 Einwohner ( von 5530 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtaufwendungen Bau- u. Unterhaltung, Betriebskosten Leichenhalle pro Einwohner	0,64	0,44	0,40	0,40	0,40	0,40

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 553004 Jüdischer Friedhof:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung jüdischer Friedhof [EUR]	845,90	846,00	846,00	850,00	850,00	850,00
002 Aufwendungen der Leistung jüdischer Friedhof [EUR]	0,00	696,00	502,00	511,00	503,00	505,00
003 Einwohner ( von 5530 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtaufwendungen jüdischer Friedhof	- 0,75	- 0,13	- 0,30	- 0,30	- 0,31	- 0,30

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5551	Kommunale Forstwirtschaft	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
555101 Forstbetrieb	Bewirtschaftung, Unterhaltung des gemeindlichen Forstbestandes incl. aller Nebenleistungen
555102 Jagdgenossenschaft	Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Jagdgenossenschaft

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5551</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Producterträge Forstwirtschaft
002	Produktaufwendungen Forstwirtschaft
003	Einwohner
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Anteil je Einwohner

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555101 Forstbetrieb:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Aufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft
002	Erträge der kommunalen Forstwirtschaft
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Gesamtaufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft pro Einwohner
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555102 Jagdgenossenschaft:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Aufwendungen der kommunalen Jagdgenossenschaft
002	Erträge der kommunalen Jagdgenossenschaft
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Gesamtkosten Jagdgenossenschaft/Einwohner

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.060,00		4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	3.677,00					
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.383,00		4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.302,24	18.667,00	6.951,00	6.951,00	6.951,00	6.951,00
441200 Mieten und Pachten	3.007,67	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
441901 Sonstige-Holzverkauf	11.294,57	14.667,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00	2.951,00

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.362,24</b>	<b>18.667,00</b>	<b>11.051,00</b>	<b>11.051,00</b>	<b>11.051,00</b>	<b>11.051,00</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.480,36	12.880,00	6.525,00	6.525,00	6.525,00	6.525,00
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		1.000,00				
523210 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>	676,78		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>		3.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel ** z.B. Verbisschutz</i>			235,00	235,00	235,00	235,00
525420 <i>an den öffentlichen Bereich - an das Land</i>	1.237,20	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
525430 <i>an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	979,43					
525440 <i>an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände</i>	881,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
529200 <i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	10.705,90	6.280,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45,18					
541440 <i>an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände</i>	45,18					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.591,77	1.585,00	2.015,00	2.015,00	2.015,00	2.015,00
563500 <i>Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige</i>		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen</i>	44,12	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	1.014,13	790,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
564300 <i>Sonstige Beiträge</i>	43,01	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
568100 <i>Grundsteuer</i>	157,37	180,00	250,00	250,00	250,00	250,00
569999 <i>periodenfremder Aufwand</i>	333,14					
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.117,31</b>	<b>14.465,00</b>	<b>8.540,00</b>	<b>8.540,00</b>	<b>8.540,00</b>	<b>8.540,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.244,93</b>	<b>4.202,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.244,93</b>	<b>4.202,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>3.244,93</b>	<b>4.202,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>6.418,96</b>	<b>4.202,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>6.418,96</b>	<b>4.202,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>	<b>2.511,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	6.418,96	4.202,00	2.511,00	2.511,00	2.511,00	2.511,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung  
 \*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

555101 . 524700	Sonstige Verbrauchsmittel	z.B. Verbissschutz
555101 . 724700	Sonstige Verbrauchsmittel	z.B. Verbissschutz

### Auswertung Grundzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Forstwirtschaft [EUR]	19.362,24	18.667,00	11.051,00	11.051,00	11.051,00	11.051,00
002 Produktaufwendungen Forstwirtschaft [EUR]	16.117,31	14.465,00	8.540,00	8.540,00	8.540,00	8.540,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5551 Kommunale Forstwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Anteil je Einwohner	2,86	3,71	2,21	2,21	2,21	2,21

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555101 Forstbetrieb:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft [EUR]	16.017,31	13.865,00	8.040,00	8.040,00	8.040,00	8.040,00
002 Erträge der kommunalen Forstwirtschaft [EUR]	16.354,57	14.667,00	7.051,00	7.051,00	7.051,00	7.051,00
003 Einwohner ( von 5551 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtaufwendungen der kommunalen Forstwirtschaft pro Einwohner	0,30	0,71	- 0,87	- 0,87	- 0,87	- 0,87

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555102 Jagdgenossenschaft:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwendungen der kommunalen Jagdgenossenschaft [EUR]	100,00	600,00	500,00	500,00	500,00	500,00
002 Erträge der kommunalen Jagdgenossenschaft [EUR]	3.007,67	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
003 Einwohner ( von 5551 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten Jagdgenossenschaft/Einwohner	2,56	3,00	3,09	3,09	3,09	3,09

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>	
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
555901      Wirtschaftswege	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Wirtschaftswege incl. aller Nebenleistungen und Nebenanlagen

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5559</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Produkerträge Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
002	Produktaufwendungen Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
003	Einwohner
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 555901 Wirtschaftswege:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Erträge d. Leistung Wirtschaftswege
002	Aufwendungen d. Leistung Wirtschaftswege
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345,10	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	523310 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523380 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	345,10	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>345,10</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 345,10</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 345,10</b>	<b>- 4.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 26.634,00</b>	<b>- 25.648,00</b>	<b>- 26.171,00</b>	<b>- 25.673,00</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 345,10</b>	<b>- 30.634,00</b>	<b>- 31.648,00</b>	<b>- 32.171,00</b>	<b>- 31.673,00</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 145,77</b>	<b>- 30.634,00</b>	<b>- 31.648,00</b>	<b>- 32.171,00</b>	<b>- 31.673,00</b>
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	423,90				

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	423,90					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>423,90</b>					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>423,90</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>278,13</b>	<b>- 30.634,00</b>	<b>- 31.648,00</b>	<b>- 32.171,00</b>	<b>- 31.673,00</b>	<b>- 31.834,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 145,77	- 30.634,00	- 31.648,00	- 32.171,00	- 31.673,00	- 31.834,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Auswertung Grundzahlen 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege [EUR]	345,10	30.634,00	31.648,00	32.171,00	31.673,00	31.834,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,30	- 27,01	- 27,91	- 28,37	- 27,93	- 28,07

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 555901 Wirtschaftswege:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge d. Leistung Wirtschaftswege [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Aufwendungen d. Leistung Wirtschaftswege [EUR]	345,10	30.634,00	31.648,00	32.171,00	31.673,00	31.834,00
003 Einwohner ( von 5559 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,30	- 27,01	- 27,91	- 28,37	- 27,93	- 28,07

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
573101 Bürgerhaus	Bau, Betrieb, Unterhaltung des Bürgerhauses ohne Jugendraum incl. aller Nebenleistungen	
573102 Grillhütte	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Grillhütte incl. aller Nebenleistungen	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5731</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Produkerträge f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser)	
002	Produktaufwendungen f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser)	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 573101 Bürgerhaus:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Erträge der Leistung Bürgerhaus	
002	Aufwendungen der Leistung Bürgerhaus	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtkosten pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 573102 Grillhütte:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
002	Erträge der Leistung	
003	Aufwendungen der Leistung	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.234,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00
415100 Sonderposten aus Zuwendungen		1.234,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00	1.235,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.864,62	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
441200 Mieten und Pachten	12.864,62	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.615,90					
462700 Versicherungserstattungen	1.615,90					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.480,52</b>	<b>13.934,00</b>	<b>13.935,00</b>	<b>13.935,00</b>	<b>13.935,00</b>	<b>13.935,00</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.165,49	16.535,00	23.045,00	23.665,00	23.665,00	23.665,00
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	12.654,20	13.755,00	17.230,00	17.725,00	17.725,00	17.725,00
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	62,44					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200 Arbeitnehmer	1.073,76	750,00	585,00	585,00	585,00	585,00
504200 Arbeitnehmer	2.271,34	1.955,00	4.830,00	4.935,00	4.935,00	4.935,00
504210 Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	103,75	75,00	135,00	145,00	145,00	145,00
509910 pauschalierte Lohnsteuer - auch Knappschaftsbeiträge für sonstige Beschäftigte			265,00	275,00	275,00	275,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.563,59	23.950,00	39.950,00	63.950,00	30.450,00	30.450,00
522100 Aufwendungen für Bedarf von Energie der Kommunen	13.072,15	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
522200 Aufwendungen für Wasserbezug der Kommunen	569,30	550,00	650,00	650,00	650,00	650,00
522300 Aufwendungen für den Aufwand für Abwasser der Kommunen	2.728,18	3.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
522400 Aufwendung für die Abfallentsorgung der Kommunen	119,01	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
522500 Aufwendungen für den Bedarf an Gas und Brennstoffen der Kommunen	6.433,89	6.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523120 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** 5.000 € Pauschalansatz 2026 Installation Rauchmelder Nebenräume: zzgl. 6.000 € 2027 Umrüstung LED: zzgl. 30.000 €	3.982,52	3.000,00	11.000,00	35.000,00	5.000,00	5.000,00
523130 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind ** in 2026 und 2027 erhöhter Bedarf wegen notwendiger Renovierungsarbeiten	51,92	1.000,00	4.500,00	5.000,00	1.500,00	1.500,00
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,54	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	103,43	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** in 2026 zusätzlich 500 € für Elektroöfen	12,99	300,00	800,00	300,00	300,00	300,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.376,66	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
525590 an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	50,00					
E11 Abschreibungen		17.616,00	17.324,00	17.324,00	17.324,00	17.324,00
534900 mit sonstigen Gebäuden		17.323,00	17.324,00	17.324,00	17.324,00	17.324,00
538330 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung		293,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.297,49	4.350,00	6.500,00	6.550,00	6.550,00	6.550,00
563400 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunk, Fernsehgebühren	479,40	500,00	500,00	550,00	550,00	550,00
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4.818,09	3.850,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.026,57</b>	<b>62.451,00</b>	<b>86.819,00</b>	<b>111.489,00</b>	<b>77.989,00</b>	<b>77.989,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 35.546,05</b>	<b>- 48.517,00</b>	<b>- 72.884,00</b>	<b>- 97.554,00</b>	<b>- 64.054,00</b>	<b>- 64.054,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 35.546,05</b>	<b>- 48.517,00</b>	<b>- 72.884,00</b>	<b>- 97.554,00</b>	<b>- 64.054,00</b>	<b>- 64.054,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.665,00</b>	<b>- 2.716,00</b>	<b>- 2.771,00</b>	<b>- 2.718,00</b>	<b>- 2.735,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 35.546,05</b>	<b>- 54.182,00</b>	<b>- 75.600,00</b>	<b>- 100.325,00</b>	<b>- 66.772,00</b>	<b>- 66.789,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 19.998,92</b>	<b>- 37.800,00</b>	<b>- 59.511,00</b>	<b>- 84.236,00</b>	<b>- 50.683,00</b>	<b>- 50.700,00</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		1.500,00	5.500,00	1.500,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		1.500,00	1.500,00	1.500,00		
785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro ** Küche und (separate) Kühlschränke			4.000,00			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 1.500,00</b>	<b>- 5.500,00</b>	<b>- 1.500,00</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 19.998,92</b>	<b>- 39.300,00</b>	<b>- 65.011,00</b>	<b>- 85.736,00</b>	<b>- 50.683,00</b>	<b>- 50.700,00</b>
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>						
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 19.998,92	- 37.800,00	- 59.511,00	- 84.236,00	- 50.683,00	- 50.700,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

573101 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.000 € Pauschalansatz 2026 Installation Rauchmelder Nebenräume: zzgl. 6.000 € 2027 Umrüstung LED: zzgl. 30.000 €
573101 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.000 € Pauschalansatz 2026 Installation Rauchmelder Nebenräume: zzgl. 6.000 € 2027 Umrüstung LED: zzgl. 30.000 €
573102 . 523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	in 2026 und 2027 erhöhter Bedarf wegen notwendiger Renovierungsarbeiten
573102 . 523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	in 2026 zusätzlich 500 € für Elektroöfen
573102 . 723130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	in 2026 und 2027 erhöhter Bedarf wegen notwendiger Renovierungsarbeiten
573102 . 723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	in 2026 zusätzlich 500 € für Elektroöfen

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

573102 . 785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	Küche und (separate) Kühlschränke
-----------------	--	-----------------------------------

## Stellenplan 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,34	0,38	0,45	0,45	0,45	0,45

## Auswertung Grundzahlen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser) [EUR]	14.480,52	13.934,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00	13.935,00
002 Produktaufwendungen f.d. Unterhaltung d. kommunalen Einrichtungen (Bürgerhäuser) [EUR]	50.026,57	68.116,00	89.535,00	114.260,00	80.707,00	80.724,00

## Auswertung Kennzahlen 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 31,35	- 47,78	- 66,67	- 88,47	- 58,88	- 58,90

## Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 573101 Bürgerhaus:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Erträge der Leistung Bürgerhaus [EUR]	4.266,80	3.806,00	3.807,00	3.807,00	3.807,00	3.807,00
002 Aufwendungen der Leistung Bürgerhaus [EUR]	41.829,26	50.438,00	67.107,00	91.617,00	61.564,00	61.581,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtkosten pro Einwohner	- 33,12	- 41,12	- 55,82	- 77,43	- 50,93	- 50,95

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 573102 Grillhütte:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
002 Erträge der Leistung [EUR]	10.213,72	10.128,00	10.128,00	10.128,00	10.128,00	10.128,00
003 Aufwendungen der Leistung [EUR]	8.197,31	17.678,00	22.428,00	22.643,00	19.143,00	19.143,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
5752	Kommunale Tourismusförderung	2026 / 2027

## II. Leistung

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
575201 Tourismus	Mitgliedsbeiträge zur Verbesserung der touristischen Leistungen, Touristische Maßnahmen

## II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 5752

<b>Grundzahlen:</b>	
001	Produkerträge
002	Produktaufwendungen
003	Einwohner
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Kosten pro Einwohner

## Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 575201 Tourismus:</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
001	Aufwendungen der Leistung
002	Einwohner
003	Erträge d. Leistung
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	
001	Aufwand je Einwohner

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523110 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</i>		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
**						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	104,75	810,00	810,00	810,00	810,00	810,00
563500 <i>Öffentliche Bekanntmachungen -Annonce, Amtsblatt, Anzeigen, sonstige</i>		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	104,75	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
** <i>Mitgliedsbeitrag Ferienregion Trier-Land e.V.</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>104,75</b>	<b>1.810,00</b>	<b>1.810,00</b>	<b>1.810,00</b>	<b>1.810,00</b>	<b>1.810,00</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 104,75</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 104,75</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 104,75</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 104,75</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>	<b>- 1.810,00</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 104,75	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00
<b>F37</b> 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						
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 104,75	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00	- 1.810,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 5752 Kommunale Tourismusförderung:

575201 . 523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	
575201 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Ferienregion Trier-Land e.V.
575201 . 723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	
575201 . 764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag Ferienregion Trier-Land e.V.

### Auswertung Grundzahlen 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	104,75	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

### Auswertung Kennzahlen 5752 Kommunale Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Kosten pro Einwohner	- 0,09	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60

### Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

#### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 575201 Tourismus:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Aufwendungen der Leistung [EUR]	104,75	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
002 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Erträge d. Leistung [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu****Auswertung Grund- und Kennzahlen zu 575201 Tourismus:**

<b>Kennzahl</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
001 Aufwand je Einwohner	- 0,09	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60	- 1,60

# **Teilhaushalt 6**

**zentrale**

**Finanzdienstleistungen**

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 6 | Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1162	Zahlungsabwicklung	116201	Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern
		611002	allgemeine Zuweisungen
		611003	Umlagen
		611004	Ausgleichszahlungen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Zinserträge
		612002	Zinsaufwendungen
		612004	Ein- und Auszahlungen für Kredite

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	746.010,32	848.681,00	796.796,00	797.913,00	799.405,00	800.712,00
	401100   Grundsteuer A	4.165,32	4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	401200   Grundsteuer B	126.247,94	128.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	401310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	79.352,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	401321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	39.917,97					
	401331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 20.464,28					
	402100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	416.931,88	529.738,00	449.893,00	449.890,00	449.890,00	449.890,00
	402200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	38.712,28	44.442,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00
	403300   Hundesteuer	6.103,34	6.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210   vom Land - Familienleistungsausgleich	55.043,87	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	488.785,00	487.554,00	501.152,00	501.149,00	501.149,00	501.149,00
	411110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	457.208,00	457.749,00	475.773,00	475.770,00	475.770,00	475.770,00
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.577,00		25.379,00	25.379,00	25.379,00	25.379,00
	411130   vom Land - Schlüsselzuweisung B2		29.805,00				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.234.795,32</b>	<b>1.336.235,00</b>	<b>1.297.948,00</b>	<b>1.299.062,00</b>	<b>1.300.554,00</b>	<b>1.301.861,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.001.433,08	1.002.815,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00
	543100   Gewerbesteuerumlage	5.410,20	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	525.509,00	525.558,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	470.513,88	470.557,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.001.433,08</b>	<b>1.002.815,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.362,24</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.531,00					
	479200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.531,00					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.632,04	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
	574300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.881,32	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	575140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	634,26	548,00	462,00	290,00		
	575190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	12.092,46	3.046,00	13.005,00	12.263,00	10.921,00	9.872,00
	577190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		10.500,00	950,00	950,00	18.050,00	18.050,00
	579100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 30.101,04	- 24.594,00	- 29.917,00	- 29.003,00	- 44.471,00	- 43.422,00
E20	Ordentliches Ergebnis	203.261,20	308.826,00	221.190,00	223.218,00	209.242,00	211.598,00
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>	<b><u>203.261,20</u></b>	<b><u>308.826,00</u></b>	<b><u>221.190,00</u></b>	<b><u>223.218,00</u></b>	<b><u>209.242,00</u></b>	<b><u>211.598,00</u></b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	699.947,82	848.681,00	796.796,00	797.913,00	799.405,00	800.712,00
	601100   Grundsteuer A	4.074,53	4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	601200   Grundsteuer B	125.513,71	128.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	601310   Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	58.990,34	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	601321   Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	25.351,51					
	601331   Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 20.192,28					
	602100   Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	406.505,75	529.738,00	449.893,00	449.890,00	449.890,00	449.890,00
	602200   Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.497,02	44.442,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00
	603300   Hundesteuer	6.155,84	6.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	605210   vom Land - Familienleistungsausgleich	56.051,40	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	488.785,00	487.554,00	501.152,00	501.149,00	501.149,00	501.149,00
	611110   vom Land - Schlüsselzuweisung A	457.208,00	457.749,00	475.773,00	475.770,00	475.770,00	475.770,00
	611120   vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.577,00		25.379,00	25.379,00	25.379,00	25.379,00
	611130   vom Land - Schlüsselzuweisung B2		29.805,00				
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.188.732,82</b>	<b>1.336.235,00</b>	<b>1.297.948,00</b>	<b>1.299.062,00</b>	<b>1.300.554,00</b>	<b>1.301.861,00</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.000.888,29	1.002.815,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00
	743100   Gewerbesteuerumlage	4.865,41	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	744210   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	525.509,00	525.558,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00
	744230   an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	470.513,88	470.557,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.000.888,29</b>	<b>1.002.815,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.844,53</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	846,34					
	679200   Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	846,34					
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	40.704,33	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
	774300   an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.259,80	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	775140   an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	806,26	548,00	462,00	290,00		
	775190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	12.614,27	3.046,00	13.005,00	12.263,00	10.921,00	9.872,00
	777190   an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		10.500,00	950,00	950,00	18.050,00	18.050,00
	779100   aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 39.857,99</b>	<b>- 24.594,00</b>	<b>- 29.917,00</b>	<b>- 29.003,00</b>	<b>- 44.471,00</b>	<b>- 43.422,00</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>147.986,54</b>	<b>308.826,00</b>	<b>221.190,00</b>	<b>223.218,00</b>	<b>209.242,00</b>	<b>211.598,00</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>147.986,54</b>	<b>308.826,00</b>	<b>221.190,00</b>	<b>223.218,00</b>	<b>209.242,00</b>	<b>211.598,00</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>147.986,54</b>	<b>308.826,00</b>	<b>221.190,00</b>	<b>223.218,00</b>	<b>209.242,00</b>	<b>211.598,00</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	367.000,00	190.000,00	203.300,00	303.370,00		
	692453   vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		190.000,00	203.300,00	303.370,00		
	692531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	367.000,00					

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F36	Tilgung von Investitionskrediten	40.909,00	40.680,00	44.982,00	44.982,00	60.419,00	68.865,00
	792453   vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		17.500,00	3.450,00	3.450,00	28.600,00	28.600,00
	792531   Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	40.909,00	23.180,00	41.532,00	41.532,00	31.819,00	40.265,00
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>326.091,00</b>	<b>149.320,00</b>	<b>158.318,00</b>	<b>258.388,00</b>	<b>- 60.419,00</b>	<b>- 68.865,00</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		27.310,00	27.310,00	27.310,00		
	795300   Auszahlungen zur Zuführungen zur Tilgungsrücklage		27.310,00	27.310,00	27.310,00		
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 27.310,00	- 27.310,00	- 27.310,00		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		96.526,00	481.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
	694001   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden - laufendes Verrechnungskonto		96.526,00	481.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	166.711,20					
	794001   Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	166.711,20					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 166.711,20	96.526,00	481.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>159.379,80</b>	<b>218.536,00</b>	<b>612.594,00</b>	<b>587.412,00</b>	<b>190.568,00</b>	<b>188.212,00</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>159.379,80</b>	<b>218.536,00</b>	<b>612.594,00</b>	<b>587.412,00</b>	<b>190.568,00</b>	<b>188.212,00</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>		<b>27.310,00</b>	<b>27.310,00</b>	<b>27.310,00</b>		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	107.077,54	268.146,00	176.208,00	178.236,00	148.823,00	142.733,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Aach

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	800000   Entschuldung nach PEK-RP	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00	307.366,34	527.362,00	833.784,00	810.630,00	399.810,00	399.810,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
1162	Zahlungsabwicklung	2026 / 2027

## II. Leistung

<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>
116201      Verbandsgemeindekasse - Zahlungsabwicklung	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 1162 Zahlungsabwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8    Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15   Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16   Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19   Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20   Ordentliches Ergebnis						
E21   Außerordentliches Ergebnis						
E22   Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23   Jahresergebnis (Jahresüberschuss /       Jahresfehlbetrag)</b>						
F23   Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27   Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32   Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33   Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34   Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>						
<b>F37   Saldo der Ein- und Auszahlungen aus       Investitionskrediten</b>						
F38   Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 27.310,00	- 27.310,00	- 27.310,00		
F39   Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 166.711,20	96.526,00	481.586,00	356.334,00	250.987,00	257.077,00
<b>F40   Saldo der Ein- und Auszahlungen aus       Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 166.711,20</b>	<b>69.216,00</b>	<b>454.276,00</b>	<b>329.024,00</b>	<b>250.987,00</b>	<b>257.077,00</b>
F41   Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42   Verwendung Finanzmittelüberschuss /       Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 166.711,20</b>	<b>69.216,00</b>	<b>454.276,00</b>	<b>329.024,00</b>	<b>250.987,00</b>	<b>257.077,00</b>
F43   Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		27.310,00	27.310,00	27.310,00		
F44   nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)						

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
611001	Steuern	
611002	allgemeine Zuweisungen	
611003	Umlagen	
611004	Ausgleichszahlungen	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 6110</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Producterträge	
002	Einwohner	
003	Produktaufwendungen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Anteil je Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611001 Steuern:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Gesamtergebnis Erträge Steuern	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Steuern	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611002 allgemeine Zuweisungen:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Gesamtergebnis Erträge Allgem. Zuweisungen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Allgem. Zuweisungen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtergebnis pro Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611003 Umlagen:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Gesamtergebnis Erträge d. Umlagen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Umlagen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtergebnis pro Einwohner	

Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 611004 Ausgleichszahlungen:		
Grundzahlen:		
001	Gesamtergebnis Erträge Ausgleichszahlungen	
003	Gesamtergebnis Aufwendungen Ausgleichszahlungen	
Kennzahlen und Messbare Ziele:		
001	Gesamtergebnis pro Einwohner	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	746.010,32	848.681,00	796.796,00	797.913,00	799.405,00	800.712,00
	401100 Grundsteuer A ** Hebesatz 450%	4.165,32	4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	401200 Grundsteuer B ** Hebesatz 570 %	126.247,94	128.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	401310 Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr ** Hebesatz 415 %	79.352,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	401321 Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	39.917,97					
	401331 Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	-20.464,28					
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** Steuerschätzung Oktober 2025	416.931,88	529.738,00	449.893,00	449.890,00	449.890,00	449.890,00
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** Steuerschätzung Oktober 2025	38.712,28	44.442,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00	47.320,00
	403300 Hundesteuer	6.103,34	6.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	405210 vom Land - Familienleistungsausgleich ** Steuerschätzung Oktober 2025	55.043,87	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	488.785,00	487.554,00	501.152,00	501.149,00	501.149,00	501.149,00
	411110 vom Land - Schlüsselzuweisung A	457.208,00	457.749,00	475.773,00	475.770,00	475.770,00	475.770,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B	31.577,00		25.379,00	25.379,00	25.379,00	25.379,00
	411130 vom Land - Schlüsselzuweisung B2		29.805,00				
E8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.234.795,32</b>	<b>1.336.235,00</b>	<b>1.297.948,00</b>	<b>1.299.062,00</b>	<b>1.300.554,00</b>	<b>1.301.861,00</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.001.433,08	1.002.815,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00
	543100 Gewerbesteuerumlage	5.410,20	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise ** Umlage 45 %	525.509,00	525.558,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00	547.443,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden ** Umlage 40,5	470.513,88	470.557,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00	492.698,00
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.001.433,08</b>	<b>1.002.815,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>	<b>1.046.841,00</b>
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.362,24</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>
E19	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
E20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>233.362,24</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>
E21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>233.362,24</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>187.844,53</b>	<b>333.420,00</b>	<b>251.107,00</b>	<b>252.221,00</b>	<b>253.713,00</b>	<b>255.020,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	187.844,53	333.420,00	251.107,00	252.221,00	253.713,00	255.020,00
<b>F37</b> 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						
<b>F40</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
<b>F41</b> Saldo der durchlaufenden Gelder						
<b>F42</b> Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
<b>F43</b> Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	187.844,53	333.420,00	251.107,00	252.221,00	253.713,00	255.020,00

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

611001 . 401100	Grundsteuer A	Hebesatz 450%
611001 . 401200	Grundsteuer B	Hebesatz 570 %
611001 . 401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	Hebesatz 415 %
611001 . 402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Steuerschätzung Oktober 2025
611001 . 402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Steuerschätzung Oktober 2025
611001 . 601100	Grundsteuer A	Hebesatz 450%
611001 . 601200	Grundsteuer B	Hebesatz 570 %
611001 . 601310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	Hebesatz 415 %
611001 . 602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Steuerschätzung Oktober 2025
611001 . 602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Steuerschätzung Oktober 2025
611003 . 544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	Umlage 45 %
611003 . 544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlage 40,5
611003 . 744210	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	Umlage 45 %
611003 . 744230	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	Umlage 40,5
611004 . 405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Steuerschätzung Oktober 2025
611004 . 605210	vom Land - Familienleistungsausgleich	Steuerschätzung Oktober 2025

## Auswertung Grundzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge [EUR]	1.234.795,32	1.336.235,00	1.297.948,00	1.299.062,00	1.300.554,00	1.301.861,00
002 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Produktaufwendungen [EUR]	1.001.433,08	1.002.815,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00

## Auswertung Kennzahlen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Anteil je Einwohner	205,79	294,02	221,43	222,42	223,73	224,89

## Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611001 Steuern:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis Erträge Steuern [EUR]	690.966,45	793.080,00	749.213,00	749.210,00	749.210,00	749.210,00
002 Einwohner ( von 6110 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Steuern [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	609,32	699,37	660,68	660,68	660,68	660,68

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611002 allgemeine Zuweisungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis Erträge Allgem. Zuweisungen [EUR]	488.785,00	487.554,00	501.152,00	501.149,00	501.149,00	501.149,00
002 Einwohner ( von 6110 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Allgem. Zuweisungen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	431,03	429,94	441,93	441,93	441,93	441,93

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611003 Umlagen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis Erträge d. Umlagen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Einwohner ( von 6110 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Umlagen [EUR]	1.001.433,08	1.002.815,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00	1.046.841,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	- 883,10	- 884,32	- 923,14	- 923,14	- 923,14	- 923,14

### Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 611004 Ausgleichszahlungen:

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis Erträge Ausgleichszahlungen [EUR]	55.043,87	55.601,00	47.583,00	48.703,00	50.195,00	51.502,00
002 Einwohner ( von 6110 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
003 Gesamtergebnis Aufwendungen Ausgleichszahlungen [EUR]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtergebnis pro Einwohner	48,54	49,03	41,96	42,95	44,26	45,42

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

<b>II. Leistung</b>		
<b>Nr. und Bezeichnung:</b>	<b>Beschreibung:</b>	
612001 Zinserträge	Zinsen aus Geldanlagen, Kontokorrentzinsen; Kassenkredite	
612002 Zinsaufwendungen	Zinsen aus Darlehen, Kontokorrentzinsen; Kreditbeschaffungskosten	
612004 Ein- und Auszahlungen für Kredite		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 6120</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Producterträge	
002	Produktaufwendungen	
003	Einwohner	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Anteil je Einwohner	

<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung</b>		
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 612001 Zinserträge:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Zinserträge	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtzinserträge/Einwohner	
<b>Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Leistung 612002 Zinsaufwendungen:</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
001	Zinsaufwendungen	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		
001	Gesamtzinsaufwendungen/Ein	

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
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	1.531,00					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.531,00					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	31.632,04	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.881,32	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
575140 an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	634,26	548,00	462,00	290,00		
575190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	12.092,46	3.046,00	13.005,00	12.263,00	10.921,00	9.872,00
577190 an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		10.500,00	950,00	950,00	18.050,00	18.050,00
** ab 2026: Zinsen für Kreditaufnahme 2024/2025 ab 2028: zzgl. Zinsen für Kreditaufnahme 2026/2027 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
579100						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 30.101,04	- 24.594,00	- 29.917,00	- 29.003,00	- 44.471,00	- 43.422,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 30.101,04	- 24.594,00	- 29.917,00	- 29.003,00	- 44.471,00	- 43.422,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>- 30.101,04</b>	<b>- 24.594,00</b>	<b>- 29.917,00</b>	<b>- 29.003,00</b>	<b>- 44.471,00</b>	<b>- 43.422,00</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 39.857,99	- 24.594,00	- 29.917,00	- 29.003,00	- 44.471,00	- 43.422,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 39.857,99</b>	<b>- 24.594,00</b>	<b>- 29.917,00</b>	<b>- 29.003,00</b>	<b>- 44.471,00</b>	<b>- 43.422,00</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	367.000,00	190.000,00	199.300,00	303.370,00		
692453 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Kreditneuaufnahme		190.000,00	199.300,00	303.370,00		
692531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	367.000,00					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	40.909,00	40.680,00	44.982,00	44.982,00	60.419,00	68.865,00
792453 vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** ab 2026: Tilgung aus Kreditaufnahme für 2024/2025 ab 2028: zzgl. Tilgung aus Kreditaufnahme für 2026/2027		17.500,00	3.450,00	3.450,00	28.600,00	28.600,00
792531 Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	40.909,00	23.180,00	41.532,00	41.532,00	31.819,00	40.265,00
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>326.091,00</b>	<b>149.320,00</b>	<b>154.318,00</b>	<b>258.388,00</b>	<b>- 60.419,00</b>	<b>- 68.865,00</b>
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>326.091,00</b>	<b>149.320,00</b>	<b>154.318,00</b>	<b>258.388,00</b>	<b>- 60.419,00</b>	<b>- 68.865,00</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>326.091,00</b>	<b>149.320,00</b>	<b>154.318,00</b>	<b>258.388,00</b>	<b>- 60.419,00</b>	<b>- 68.865,00</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 80.766,99	- 65.274,00	- 74.899,00	- 73.985,00	- 104.890,00	- 112.287,00
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43
800000 Entschuldung nach PEK-RP	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43	19.628,43

\*: Buchungsstelle - Bezeichnung

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

612002 . 577190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	ab 2026: Zinsen für Kreditaufnahme 2024/2025 ab 2028: zzgl. Zinsen für Kreditaufnahme 2026/2027
612002 . 777190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	ab 2026: Zinsen für Kreditaufnahme 2024/2025 ab 2028: zzgl. Zinsen für Kreditaufnahme 2026/2027
612004 . 692453	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	Kreditneuaufnahme
612004 . 792453	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	ab 2026: Tilgung aus Kreditaufnahme für 2024/2025 ab 2028: zzgl. Tilgung aus Kreditaufnahme für 2026/2027

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

**Auswertung Grundzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Produkterträge [EUR]	1.531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002 Produktaufwendungen [EUR]	31.632,04	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
003 Einwohner [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134

**Auswertung Kennzahlen 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Anteil je Einwohner	- 26,54	- 21,69	- 26,38	- 25,58	- 39,22	- 38,29

**Auswertungen Grund- und Kennzahlen zu Leistung**

**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 612001 Zinserträge:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Zinserträge [EUR]	1.531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003 Einwohner ( von 6120 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtzinserträge/Einwohner	1,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Auswertung Grund- und Kennzahlen zu Leistung 612002 Zinsaufwendungen:**

Grundzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Zinsaufwendungen [EUR]	31.632,04	24.594,00	29.917,00	29.003,00	44.471,00	43.422,00
003 Einwohner ( von 6120 ) [EW]	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
001 Gesamtzinsaufwendungen/Einwohner	27,89	21,69	26,38	25,58	39,22	38,29

# Stellenplan

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
ehrenamtlicher Ortsbürgermeister/in	Aufwandsents		1,000	1,000	1,000	1,000	
Ehrensoldempfänger	Ehrensold		1,000	1,000	0,000	0,000	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</b>			<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	

# Stellenplan

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Entgelt- gruppe	Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025	
						Soll	Ist 30.06
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Gemeindearbeiter	5 TVöD		0,230	0,230	0,000	0,000	Einstellung für die Dauer der Stundenreduzierung Gemeindearbeiter Stundenreduzierung Einstellung weiterer Aushilfsgemeindeg
			0,770	0,770	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (4 ) Gesundheit und Sport</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Sportplatzwart	2 TVöD		0,090	0,090	0,000	0,000	Neueinstellung Sportplatz
			0,090	0,090	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			<b>0,090</b>	<b>0,090</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,090</b>	<b>0,090</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (5 ) Gestaltung Umwelt</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Aushilfe	2 TVöD		0,170	0,170	0,100	0,170	Aushilfe Grillhütte
Hausmeister/in	1 TVöD		0,170	0,170	0,280	0,170	
Pflege Friedhofsanlage	2 TVöD		0,170	0,170	0,170	0,170	
Reinigungskraft			0,110	0,110	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (5)</i>			<b>0,620</b>	<b>0,620</b>	<b>0,550</b>	<b>0,510</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (5)</b>			<b>0,620</b>	<b>0,620</b>	<b>0,550</b>	<b>0,510</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,710</b>	<b>1,710</b>	<b>1,550</b>	<b>1,510</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,710</b>	<b>1,710</b>	<b>1,550</b>	<b>1,510</b>	

# **Leistungsfähigkeit**

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

## Hauptplan 2026/2027

1 Aach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	- 126.954,00	- 29.186,00	- 409.294,00	- 284.042,00	- 190.568,00	- 188.212,00
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	40.909,00	40.680,00	41.532,00	39.032,00	21.819,00	24.212,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	19.628,00	19.628,00	19.628,00	19.628,00	19.628,00	19.628,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>- 187.492,00</b>	<b>- 89.494,00</b>	<b>- 470.454,00</b>	<b>- 342.702,00</b>	<b>- 232.015,00</b>	<b>- 232.052,00</b>
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			3.450,00	5.950,00	38.600,00	44.653,00
6	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>- 187.492,00</b>	<b>- 89.494,00</b>	<b>- 473.904,00</b>	<b>- 348.652,00</b>	<b>- 270.615,00</b>	<b>- 276.705,00</b>

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

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	578.112,00
Jahr 2027:	934.446,00
Jahr 2028:	1.185.433,00
Jahr 2029:	1.442.510,00

# **Verpflichtungsermächtigungen**

**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Hauptplan 2026/2027**

1 Aach

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	693.500,00			
<b>Summe</b>	<b>693.500,00</b>			
<b>Gesamtbetrag der Investitionskredite</b>	<b>303.370,00</b>			

Verpflichtungsermächtigungen								
Ifd. Nr. Vorbericht	Maßnahmen		VE 2026	VE 2027	VE-Aufteilung		Kreditbedarf 2027	Kreditbedarf 2028
	Bezeichnung	Nr.			2027	2028		
5	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbau	33	531.500,00 €		531.500,00 €		161.125,00 €	
6	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Straßenbeleuchtung	33	60.000,00 €		60.000,00 €		21.000,00 €	
7	Ausbau L43/Ortsdurchfahrt Trierer Straße - Haltestelle	33	48.000,00 €		48.000,00 €		16.800,00 €	
14	Sanierung Friedhofsmauer	41	54.000,00 €		54.000,00 €		44.000,00 €	
<b>Summe:</b>			<b>693.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>693.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>242.925,00 €</b>	<b>- €</b>

# Schulden

# Schuldenübersicht 2026

25.03.2026

12:26:08

Seite: 1 / 1

1 Aach

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR	EUR	EUR
<b>Bestandsdarlehen</b>											
12410131 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau Bankengruppe (Bürger-Nr 49039) KfW-Darl. Nr. 124 101 31 - HH 2016/2017	20.03.2018 15.05.2028	183.000,00	183.000,00	126.270,00	0,8739	1.103,49	5,7971	7.320,00	8.423,49	118.950,00
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 20.03.2018: 0.9000 %; 2. Laufzeit ab 16.05.2018: 0.9000 %											
149 548 88 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau Bankengruppe (Bürger-Nr 49039) Darl. Nr. 149 548 88, HH2020-21	23.05.2022 30.06.2042	117.180,00	117.180,00	96.670,00	1,8275	1.766,63	6,0619	5.860,00	7.626,63	90.810,00
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 23.05.2022: 1.8700 %; 2. Laufzeit ab 01.10.2022: 1.8700 %											
161 549 12 (Konto-Nr 315931)	Kreditanstalt für Wiederaufbau Bankengruppe (Bürger-Nr 49039) Darl. Nr. 161 549 12, HH 2022/2023	16.03.2024 31.03.2044	367.000,00	367.000,00	334.884,00	3,0265	10.135,26	5,4801	18.352,00	28.487,26	316.532,00
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 16.03.2024: 3.0900 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2024: 3.0900 %											
610269100 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 72296) LBBW Darl.-Nr. 610 269 100	09.11.2005 30.09.2027	198.500,00	198.500,00	57.500,00	0,8039	462,26	17,3913	10.000,00	10.462,26	47.500,00
<b>Zinsen:</b> 1. Laufzeit ab 01.01.2008: 4.7300 %; 2. Laufzeit ab 30.09.2017: 0.8600 %											
<b>Summe in EUR</b>		(Stand 01.01.)	865.680,00	865.680,00	615.324,00		13.467,64		41.532,00	54.999,64	573.792,00
<b>Gesamtsumme in EUR</b>			<b>865.680,00</b>	<b>865.680,00</b>	<b>615.324,00</b>		<b>13.467,64</b>		<b>41.532,00</b>	<b>54.999,64</b>	<b>573.792,00</b>
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	865.680,00	865.680,00	615.324,00		13.467,64		41.532,00	54.999,64	573.792,00
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll  
 Berichtsende: Schuldenübersicht