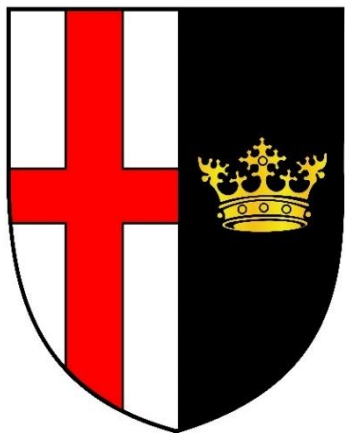


Ortsgemeinde Niederwerth



Entwurf Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite (n)
Haushaltssatzung	1 – 4
Vorbericht mit statistischen Angaben	5 – 16
Investitionsübersicht	17 – 18
Abkürzungsverzeichnis	19 – 20
Leistungsübersicht	21 – 22
Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamthaushalt (Muster 6)	23 – 24
Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamthaushalt	25 – 28
Teilhaushalt 1 -Allgemeiner Haushalt-	29 – 110
Teilhaushalt 2 -Zentrale Finanzleistungen-	111 – 114
<u>Übersichten:</u>	
Bilanz 31.12.2024	115 – 117
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 3)	118
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)	119
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit "Freie Finanzspitze" (Muster 14)	120
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26)	121
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)	122
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)	123
Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (Muster 29)	124
Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite (Muster 31)	125
Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan (Muster 10)	126
<u>Anlagen:</u>	
Stellenplan (Muster 12)	127
Haushaltsrundschriften	128 – 138

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederwerth für das Haushaltsjahr 2026 vom

Der Gemeinderat hat am ____ aufgrund der §§ 95 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der jeweils geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde vom ____ bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf*	2.433.250 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf*	3.098.350 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) auf	- 665.100 €

*(ohne Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 5.600 €)

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	2.290.500 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	2.818.200 €
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	- 527.700 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	802.900 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	543.160 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	259.740 €
die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	426.660 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	158.700 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	267.960 €
der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	3.527.660 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	3.527.660 €
die Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr auf	0 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

Zinslose Kredite auf	0 €
Verzinste Kredite auf	0 €
Zusammen auf	0 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **1.500.000 €**. Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in zukünftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 452.100 €.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.473.385 €.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	450 v.H.
- Grundsteuer B auf	600 v.H.
- Gewerbesteuer auf	410 v.H.

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

- für den ersten Hund	100,00 €
- für den zweiten Hund	120,00 €

- für jeden weiteren Hund	190,00 €
- für den ersten gefährlichen Hund	400,00 €
- für den zweiten gefährlichen Hund	600,00 €
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	800,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 2.345.473,00 €.

Der voraussichtliche Stand zum 31.12.2025 beträgt 2.240.933,00 € und zum 31.12.2026 1.575.833,00 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10 v.H. des Haushaltsansatzes, höchstens 2.600 € überschritten sind.

Niederwerth, den ____

Der Ortsbürgermeister

Horst Klöckner

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom ____ bis ____ während den Dienstzeiten (montags bis freitags 08:00 Uhr bis 12:00 Uhr, montags 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr sowie mittwochs 14:00 Uhr bis 17:30 Uhr) bei der Verbandsgemeindeverwaltung Vallendar, Rathausplatz 13, 56179 Vallendar, Zimmer 218, öffentlich aus.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Niederwerth für das Haushaltsjahr 2026

1. Haushaltsentwicklung 2024 - 2025

1.1 Entwicklung des Haushalts nach vorläufiger Jahresrechnung 2024

Im Haushaltsjahr 2024 wies der Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss von 11.570 € aus. Tatsächlich ergab sich nach vorläufigem Jahresabschluss ein Jahresfehlbetrag (Verlust) in Höhe von -47.487,96 €.

Im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2024 wurde ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -136.780 € geplant. Tatsächlich wurde im vorläufigen Jahresabschluss ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -36.903,47 € festgestellt.

Gründe für die Verschlechterung waren unter anderem Mindereinzahlungen bei den Zuwendungen von Gemeindeverbänden (-144.599,96 €) sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-16.311,04 €). Dem gegenüber standen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (+34.261,20 €)

Zur Finanzierung der Investitionen aus 2024 wurde kein Investitionskredit aufgenommen. Der Finanzhaushalt wurde durch eine Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 29.480,99 € ausgeglichen.

1.2 Entwicklung des Haushalts im Haushaltsjahr 2025

Im Haushaltsjahr 2025 wies der Ergebnishaushalt einen Jahresfehlbetrag von -104.540 € aus.

Im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2025 wurde ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -85.640 € geplant (Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen 9.460 €). Zur Finanzierung der Investitionen wurde eine Kreditaufnahme in Höhe von 95.100 € veranschlagt.

Wie durch den Finanzstatusbericht 2025 bereits festgestellt, ist voraussichtlich mit einer Verschlechterung im Ergebnishaushalt, jedoch einer Verbesserung im Bereich der Investitionstätigkeit, zu rechnen.

2. Haushalt 2026 der Ortsgemeinde Niederwerth

2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt (EHH) für das Haushaltsjahr 2026 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von **-665.100 €** ab.

2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt (FHH) für das Haushaltsjahr 2026 ist in Einzahlungen und Auszahlungen ausgeglichen. Zum Ausgleich des Fehlbetrages der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (zzgl. der Tilgungen) ist jedoch eine **Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 426.660 €** erforderlich. Zur Finanzierung der Investitionen ist **keine Kreditaufnahme** vorgesehen.

2.3 Abweichungen Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt schließt in den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit mit 2.426.900 € (Pos. 8 Ergebnishaushalt) ab. Der Finanzhaushalt hingegen schließt in den laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit mit 2.289.750 € (Pos. 8 Finanzhaushalt) ab. Die Differenz in Höhe von 30.280 € resultiert aus den nachfolgenden nicht zahlungswirksamen Erträgen bzw. den nicht ertragswirksamen Einzahlungen:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie Beiträgen	128.250 €	(nicht zahlungswirksam)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten komm. Finanzausgleich	4.900 €	(nicht zahlungswirksam)
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit	4.000 €	(nicht zahlungswirksam)

Der Ergebnishaushalt schließt in den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit mit 3.049.950 € (Pos. 15 Ergebnishaushalt) ab. Der Finanzhaushalt hingegen schließt in den laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit mit 2.775.400 € (Pos. 15 Finanzhaushalt) ab. Die Differenz in Höhe von 274.550 € resultiert aus den nachfolgenden nicht zahlungswirksamen Aufwendungen bzw. den nicht aufwandswirksamen Auszahlungen:

Aufwand für Abschreibungen	250.050 €	(nicht zahlungswirksam)
Aufwand für Zuführung Ehrensoldrückstellungen	9.000 €	(nicht zahlungswirksam)
Aufwand aus der Einstellung von Sonderposten komm. Finanzausgleich	15.500 €	(nicht zahlungswirksam)

2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 betrug 2.345.473,00 €.

Der voraussichtliche Stand zum 31.12.2025 beträgt 2.240.933,00 € und zum 31.12.2026 1.575.833,00 €.

2.5 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen

	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis
	2026	2025	2024
	€	€	€
Erträge:			
Grundsteuer A	5.300	4.500	2.322,74
Grundsteuer B	215.000	210.000	209.621,03
Gewerbsteuer	150.000	154.000	184.261,20
Hundesteuer	4.800	4.800	4.142,34
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	882.000	842.000	801.688,96
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.000	12.000	8.620,66
Gemeindeanteil an Ausgleichsleistungen § 21 LFAG	91.000	91.000	105.839,96
Schlüsselzuweisung A	221.880	241.400	257.089,00
Schlüsselzuweisung B	217.500	167.500	170.576,00
Mieten und Pachten	16.350	15.430	14.867,66
Konzessionsabgaben	41.000	42.000	36.949,65
Aufwendungen:			
Personal- und Versorgungsaufwendungen	866.560	755.480	702.209,44
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.440	292.400	227.106,54
Kreisumlage	687.900	662.800	634.138,00
Verbandsgemeindeumlage	548.600	532.700	495.425,00
Gewerbsteuerumlage	12.800	13.100	15.014,21
Einstellung Sonderposten f. Belastungen kommun. Finanzausgleich	15.500	0	0,00
Zinsaufwendungen (Investitionskredite)	14.700	12.150	19.442,01
Zinsaufwendungen (Kassenkredite)	28.000	40.000	31.151,61
Tilgung Investitionskredite	158.700	23.600	16.206,62

Laufende Einzahlungen / Erträge

Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer sowie Hundesteuer

Die Hebesätze der Ortsgemeinde Niederwerth werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 450 v.H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 600 v.H. |
| c) Gewerbesteuer nach Ertrag | 410 v.H. |

Unter Zugrundelegung der vorliegenden Messbeträge werden 2025 folgende Einnahmen erwartet:

Grundsteuer A	=	5.300 €	(Ansatz 2025:	4.500 €)
Grundsteuer B	=	215.000 €	(Ansatz 2025:	210.000 €)
Gewerbesteuer	=	150.000 €	(Ansatz 2025:	154.000 €)

Hundesteuer

Der HH-Ansatz für die Hundesteuer beträgt 4.800 € (Vorjahr: 4.800 €).

Stichtag	Anzahl gemeldeter Hunde
31.12.2021	56
31.12.2022	55
31.12.2023	49
31.12.2024	48
aktuell	47

Steuersätze 2025	
für den ersten Hund	100 €
für den zweiten Hund	120 €
für jeden weiteren Hund	190 €
für den ersten gefährlichen Hund	400 €
für den zweiten gefährlichen Hund	600 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	800 €

Konzessionsabgaben

Die Konzessionsabgaben aus den einzelnen Versorgungsbereichen sind den Vorjahresergebnissen angepasst worden.

Im Einzelnen werden folgende Einzahlungen erwartet:

Elektrizitätsversorgung	25.000 €
Gasversorgung	4.000 €
Wasserversorgung	12.000 €

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG

Der rheinland-pfälzische Minister der Finanzen empfiehlt aufgrund der Steuerschätzung von Oktober 2025 bei der Ermittlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer von einem Steueraufkommen von 2.459 Mio. € auszugehen. Die Schlüsselzahl der Ortsgemeinde Niederwerth beträgt für die Jahre 2024 - 2026 0,0003588. (Jahre 2021 - 2023 0,0003478, Jahre 2018 - 2020 0,0003658, 2015 - 2017 0,000341, 2012 - 2014 0,0003233; 2009 - 2011 0,0003361). Der Festsetzung liegen die Ergebnisse der Lohn- und Einkommensteuerstatistik 2019 zugrunde.

Zur Ermittlung der Schlüsselzahlen werden die Sockelbeträge, bis zu denen die Einkommensteuerleistungen der Einwohner berücksichtigt werden, von 40.000 €/ 80.000 € (zu versteuerndes Einkommen Alleinstehende/Verheirate) durch Beschluss des Bundesrates zu Grunde gelegt.

Unter Anwendung des auf die Ortsgemeinde Niederwerth entfallenden Schlüssels von 0,0003588 ergibt sich ein voraussichtlicher Ertrag für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2026	882.000 €
	Ansatz 2025	842.000 €
	Vorl. Ergebnis 2024	801.688,96 €

Weiterhin wird die Gemeinde mit einem Schlüssel von 0,00003446 (Vorjahr: 0,00003446) an der Umsatzsteuer beteiligt. Da hier von einer Steuerschätzung von Oktober 2025 in Höhe von 427 Mio. € auszugehen ist (Vorjahr 349 Mio. €), kann die Gemeinde voraussichtlich mit einem Ertrag für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer rechnen in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2026	5.000 €
	Ansatz 2025	12.000 €
	Vorl. Ergebnis 2024	8.620,66 €

Vom Finanzministerium wurde die Verteilungsmasse, die den Gemeinden aufgrund des Familienlastenausgleiches / Erhöhung Existenzminimum nach § 21 LFAG zur Verfügung gestellt wird, auf 255 Mio. € geschätzt (Vorjahr 254 Mio. €). Unter Anwendung des auf die Ortsgemeinde Niederwerth entfallenden Schlüssels von 0,0003588 (Vorjahr: 0,0003588) ergibt sich ein voraussichtlicher Ertrag für den Familienlastenausgleich in Höhe von:

Leistung: 61100	Ansatz 2026	91.000 €
	Ansatz 2025	91.000 €
	Vorl. Ergebnis 2024	105.839,96 €

Laufende Auszahlungen/Aufwendungen

Verbandsgemeindeumlage

Der Umlagesatz ist gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 mit **37,48 %** unverändert.

Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraft der Ortsgemeinde Niederwerth erhöht sich die zu zahlende Umlage um rd. 15 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Vorläufige Berechnung 2026: Verbandsgemeindeumlage nach § 32 LFAG												
Gemeinde/ Stadt	Steuerkraftzahl						Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung A § 13 LFAG	Zuweisung zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundlagen	VG-Umlage 37,48%	Mehr/ Weniger (-) Vorjahr
	GrdSt A 345%	GrdSt B 465%	GewSt	Gde. Anteil Einkommen- steuer	Ausgl. Leistung n. § 21 LFAG	Gde.Anteil Umsatzsteuer						
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Vallendar	3.453	1.303.953	3.067.851	5.983.403	676.693	389.097	11.424.450	0	760.256	12.184.706	4.566.900	436.859
Vorjahr:	4.934	1.522.708	1.916.990	5.514.495	718.091	386.116	10.063.334	216.991	738.995	11.019.320	4.130.041	
Niederwerth	3.774	168.902	118.752	845.914	95.669	8.762	1.241.773	221.880	0	1.463.653	548.600	15.350
Vorjahr:	1.770	171.878	120.985	776.509	101.124	9.215	1.181.481	241.280	0	1.422.761	533.250	
Urbard	2.636	477.416	535.571	2.427.877	274.581	123.345	3.841.426	0	0	3.841.426	1.439.800	-115.480
Vorjahr:	3.164	543.153	955.791	2.238.587	291.504	117.430	4.149.629	0	0	4.149.629	1.555.280	
Weitersburg	6.169	387.987	1.086.215	1.830.692	207.042	71.863	3.589.968	0	0	3.589.968	1.345.600	161.673
Vorjahr:	6.572	443.517	740.922	1.684.645	219.379	63.790	3.158.825	0	0	3.158.825	1.183.927	
Summe:	16.032	2.338.258	4.808.389	11.087.886	1.253.985	593.067	20.097.617	221.880	760.256	21.079.753	7.900.900	498.402
Vorjahr:	16.440	2.681.256	3.734.688	10.214.236	1.330.098	576.551	18.553.269	458.271	738.995	19.750.535	7.402.498	

Kreisumlage

Der Umlagesatz des Kreises ist gegenüber dem Vorjahr von 46,58 v.H. um 0,42 auf **47,00 v.H.** gestiegen.

Aufgrund der Steigerung der Steuerkraft der Ortsgemeinde Niederwerth und der Erhöhung des Umlagesatzes erhöht sich die zu zahlende Umlage um rd. 25 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Vorläufige Berechnung 2026: Kreisumlage nach § 31 LFAG												
Gemeinde/ Stadt	Steuerkraftzahl						Steuerkraft- messzahl	Schlüssel- zuweisung A § 13 LFAG-E	Zuweisung zentrale Orte § 19 LFAG	Umlage- grundlagen	Kreis-Umlage 47,000%	Mehr/ Weniger (-) Vorjahr
	GrdSt A	GrdSt B	GewSt	Gde. Einkommen- Steuer	Ausgl. Leist. § 21 LFAG	Gde. Anteil UST						
	345%	465%										
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Vallendar	3.453	1.303.953	3.067.851	5.983.403	676.693	389.097	11.424.450	0	760.256	12.184.706	5.726.812	594.013
Vorjahr	4.934	1.522.708	1.916.990	5.514.495	718.091	386.116	10.063.334	216.991	738.995	11.019.320	5.132.799	
Niederwerth	3.774	168.902	118.752	845.914	95.669	8.762	1.241.773	221.880	0	1.463.653	687.917	25.195
Vorjahr	1.770	171.878	120.985	776.509	101.124	9.215	1.181.481	241.280		1.422.761	662.722	
Urbar	2.636	477.416	535.571	2.427.877	274.581	123.345	3.841.426	0	0	3.841.426	1.805.471	-127.426
Vorjahr	3.164	543.153	955.791	2.238.587	291.504	117.430	4.149.629	0		4.149.629	1.932.897	
Weitersburg	6.169	387.987	1.086.215	1.830.692	207.042	71.863	3.589.968	0	0	3.589.968	1.687.285	215.905
Vorjahr	6.572	443.517	740.922	1.684.645	219.379	63.790	3.158.825	0		3.158.825	1.471.380	
Zw. Summe:						593.067				21.079.753	9.907.485	707.687
Vorjahr						576.551				19.750.535	9.199.798	
VG									222.972	222.972	104.796	6.288
Vorjahr									211.482	211.482	98.508	
Summe:	16.032	2.338.258	4.808.389	11.087.886	1.253.985	593.067	20.097.617	221.880	983.228	21.079.753	10.012.281	713.975
Vorjahr	16.440	2.681.256	3.734.688	10.214.236	1.330.098	576.551	18.553.269	458.271	950.477	19.962.017	9.298.306	

Gewerbesteuerumlage

Unter Berücksichtigung der geschätzten Gewerbesteuererinnahmen und unter Anwendung des voraussichtlichen Prozentsatzes der Umlage von 35 % (Vorjahr 35 %) des Gewerbesteuermessbetrages beträgt die Gewerbesteuerumlage bei geschätzten Einnahmen von 150.000 € voraussichtlich 12.800 €.

Zins- und Tilgungsleistungen

Es sind im Haushaltsplan 2026 42.700 € an Zinsauszahlungen für Kredite veranschlagt (davon 28.000 € für „Liquiditätskredite“ an die Verbandsgemeinde).

Für Tilgungsleistungen für Darlehen (Investitionskredite) sind 158.700 € vorgesehen.

Darlehen Ortsgemeinde Niederwerth

Schuldenübersicht

2 Niederwerth

2026

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		
Bestandsdarlehen											
6600488941 (Konto-Nr 315100)	Sparkasse Koblenz (Bürger-Nr 1005)	13.03.2024 31.12.2046	230.000,00	230.000,00	210.000,00	3,4188	7.179,57	4,7619	10.000,00	17.179,57	200.000,00
Zinsen: I. Laufzeit ab 13.03.2024: 3,4810 %											
662 604 554 (Konto-Nr 315100)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1007)	15.11.2025 30.12.2026	144.000,00	144.000,00	142.200,00	3,0902	4.394,26	100,0000	142.200,00	146.594,26	0,00
Zinsen: I. Laufzeit ab 15.11.2025: 3,1500 %											
3323181200 (Konto-Nr 315100)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	20.12.2019 30.12.2049	300.000,00	300.000,00	262.730,26	1,1889	3.123,70	2,4650	6.476,30	9.600,00	256.253,96
Zinsen: I. Laufzeit ab 20.12.2019: 1,2000 %											
Summe in EUR (Stand 01.01.)			674.000,00	674.000,00	614.930,26	14.697,53		158.676,30		173.373,83	456.253,96
Gesamtsumme in EUR			674.000,00	674.000,00	614.930,26	14.697,53		158.676,30		173.373,83	456.253,96
Summe in EUR (Bestand 01.01.)			674.000,00	674.000,00	614.930,26	14.697,53		158.676,30		173.373,83	456.253,96

2.6 Statistische Angaben

a) Flächengröße (einschl. Wasserflächen) = 303 ha

Bevölkerungsdichte je qkm = 440

b) Einwohnerzahlen (Haupt- und Nebenwohnsitz) = 1.334

<u>Stand</u>	<u>Gesamt</u>	Hauptwohnsitz	Nebenwohnsitz
30.06.2019	1.325	1.301	24
30.06.2020	1.302	1.275	27
30.06.2021	1.311	1.288	23
30.06.2022	1.329	1.306	23
30.06.2023	1.313	1.289	24
30.06.2024	1.317	1.298	19
30.06.2025	1.334	1.319	15

Stand	Gesamt	männlich	%	weiblich	%
30.06.2025	1.334	691	51,799	643	48,201

c) Anzahl der Straßen: 22

d)

<u>Altersgliederung</u> (HAW)	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
bis 9 Jahre	55	4,17	53	4,018	108	8,188
10 - 19 Jahre	50	3,791	33	2,502	83	6,293
20 - 29 Jahre	99	7,506	66	5,004	165	12,509
30 - 39 Jahre	99	7,506	87	6,596	186	14,102
40 - 49 Jahre	71	5,383	75	5,686	146	11,069
50 - 59 Jahre	106	8,036	115	8,719	221	16,755
60 - 69 Jahre	96	7,278	102	7,733	198	15,011
70 - 79 Jahre	68	5,155	63	4,776	131	9,932
80 - 89 Jahre	26	1,971	40	3,033	66	5,004
90 - 99 Jahre	9	0,682	6	0,455	15	1,137
ab 100 Jahre	0	0	0	0	0	0
Summe:	679	51,478	640	48,522	1.319	100

e)

<u>Staatsangehörigkeiten</u> (HW + NW)	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
Einwohner mit Hauptwohnung	679	51,478	640	48,522	1.319	100
davon Ausländer	55	64,706	30	35,294	85	6,444
Einwohner nur mit Nebenwohnung	12	80	3	20	15	100
davon Ausländer	0	0	0	0	0	0
Summe:	691	51,799	643	48,201	1.334	100

f)	<u>Religionszugehörigkeit</u> (nur HW):	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
	evangelisch	52	3,942	58	4,397	110	8,34
	römisch-katholisch	362	27,445	370	28,052	732	55,497
	sonstige	25	1,895	16	1,213	41	3,108
	keine	240	18,196	196	14,86	436	33,055
	Summe:	679	51,478	640	48,522	1.319	100

g)	<u>Familienstand</u> (nur HW):	männlich	%	weiblich	%	gesamt	%
	ledig	281	21,304	205	15,542	486	36,846
	verheiratet	313	23,73	313	23,73	626	47,46
	verwitwet	20	1,516	62	4,701	82	6,217
	geschieden	43	3,26	49	3,715	92	6,975
	getrennt lebend	0	0	0	0	0	0
	sonstige	22	1,668	11	0,834	33	2,502
	Summe:	679	51,478	640	48,522	1.319	100

h) **Schülerzahlen:**

Stand	01.09.2021	01.09.2022	01.09.2023	01.09.2024	01.09.2025
Zahl der Schüler der Grundschule	39	36	36	29	35
	2026	2027	2028	2029	2030
Einzuschulende Kinder	15	9	19	11	14

Zahl der Kindergartenplätze: Stand: 01.09.2025

	Kita
U 2 - Plätze	0
Ü 2 - Plätze	57
Summe:	57

i) **Geburten und Sterbefälle 2024:** **Geburten: 11** **Sterbefälle: 13**

j) **Haushaltssatzungen 2019 - 2025**

Die Haushaltssatzungen - Nachtragshaushaltssatzungen - der Ortsgemeinde Niederwerth wurden für die Haushaltsjahre 2019 – 2025 wie folgt rechtswirksam erlassen:

Rechtswirksamkeit der Haushaltssatzungen	Beschluss des Ortsgemeinderates vom	Genehmigung der Aufsichtsbehörde	öffentliche Bekanntmachung	Offenlegung Haushaltssatzung und Haushaltsplan		
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019	22.01.2019	25.03.2019	11.04.2019	12.04.2019	-	25.04.2019
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020	21.01.2020	21.04.2020	30.04.2020 28.05.2020	04.05.2020 29.05.2020	-	13.05.2020 10.06.2020
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021	16.02.2021	16.04.2021	29.04.2021	30.04.2021	-	10.05.2021
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022	25.01.2022	16.03.2022	31.03.2022	01.04.2022	-	11.04.2022
Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022	11.08.2022	22.08.2022	01.09.2022	02.09.2022	-	15.09.2022
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023	30.05.2023	06.06.2023	22.06.2023	23.06.2023	-	03.07.2023
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024	07.02.2024	27.02.2024	07.03.2024	07.03.2024	-	18.03.2024
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025	04.02.2025	07.04.2025	10.04.2025	11.04.2025	-	24.04.2025

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Teilhaushalt: Sonstiges Budget							
Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 1000 Grunderwerb							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00			198.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 128.000,00	- 50.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00			- 198.000,00

Erläuterungen 11420-096100-1000-785100: Allgemeiner Erwerb von Parzellen mit dem Ziel diese teilweise später zu veräußern

Leistung: 11420 Liegenschaften							
Maßnahme: 9000 Baumaßnahme Kita-Mensa Grundschule-Seniorentreff							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000,00	500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00		5.035.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			500.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.000,00	- 500.000,00	- 1.500.000,00	- 3.000.000,00		- 5.035.000,00

Erläuterungen 11420-096100-9000-785930: geschätzte Gesamtkosten: 5.035.000 €
Höhe der Einnahmen aus möglichen Förderungen noch unklar

Leistung: 31410 Soziale Einrichtungen							
Maßnahme: 3000 Dorfmitte							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		735.000,00					735.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		735.000,00					735.000,00

Erläuterungen 31410-029200-3000-685100: Veräußerung Grundstücke Hochstr.

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5002 Erweiterung Stillshöhe-Nord							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			990.000,00				990.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00	1.000.000,00				1.100.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			1.000.000,00				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 100.000,00	- 10.000,00				- 110.000,00

Erläuterungen 54110-096100-5002-785930: 2026: Planungskosten, 2027: Bau
Einnahmen durch 90% Erschließungsbeiträge in 2027
54110-233200-5002-682390: Erschließungsbeitrag Straßenbau Erweiterung Stillshöhe Nord

Investitionsübersicht

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2026	2027	2028	2029		
Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5005 Ausbau Gemeindestraßen WKB							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.800,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00		407.400,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.800,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00		407.400,00

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5007 Ausbau Hochstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		108.160,00					108.160,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 108.160,00					- 108.160,00

Erläuterungen 54110-048240-5007-785930: Ansatz vorsorglich gebildet für Restkosten (mögliches Rechtsverfahren)

Leistung: 54110 Gemeindestraßen							
Maßnahme: 5010 Ausbau Rheinstraße							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	250.000,00					280.000,00
darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		200.000,00					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000,00	- 250.000,00					- 280.000,00

Erläuterungen 54110-096100-5010-785930: Gesamt 280.000 € (davon 29.979,77 € HAR aus 2025)
2025: Planungskosten, 2026: Ausbau

Summe Einzahlungen Sonstiges Budget:	135.800,00	802.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00		2.132.400,00
Summe Auszahlungen Sonstiges Budget:	158.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00		6.721.160,00
Saldo Gesamt Sonstiges Budget:	- 22.200,00	259.740,00	- 452.100,00	- 1.442.100,00	- 2.932.100,00		- 4.588.760,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	135.800,00	802.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00		2.132.400,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	158.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00		6.721.160,00
Saldo Gesamt:	- 22.200,00	259.740,00	- 452.100,00	- 1.442.100,00	- 2.932.100,00		- 4.588.760,00

Abkürzungsverzeichnis:	
Abs.	Absatz
AfA	Abschreibung (Absetzung) für Abnutzung
AHK	Anschaffungs-/Herstellungskosten
Anm.	Anmerkung
AO	Abgabenordnung
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
Art.	Artikel
ATZ	Altersteilzeit
Aufl.	Auflage
Aufw.	Aufwand/Aufwendungen
Aufw. f.	Aufwendungen für
Ausz.	Auszahlung(en)
Ausz. f.	Auszahlung(en) für
Az.	Aktenzeichen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
Begr.	Begründung
betr.	Betreffend
BewG	Bewertungsgesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BMF	Bundesministerium der Finanzen
BMU	Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit
bzgl.	Bezüglich
bzw.	Beziehungsweise
EDV	elektronische Datenverarbeitung
EG	Europäische Gemeinschaft
EGH	Ergebnishaushalt
EigAnVO	Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung
Einz.	Einzahlung(en)
Einz. f.	Einzahlung(en) für
Ertr.	Ertrag/Erträge
Ertr. a.	Erträge aus
EStG	Einkommensteuergesetz

EU	Europäische Union
FHH	Finanzhaushalt
gem.	Gemäß
GemEBilBewVO	Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemKVO	Gemeindekassenverordnung
GemO	Gemeindeordnung
GewStG	Gewerbesteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
HAR	Haushaltsausgabereist
ILB	interne Leistungsbeziehungen (frühere innere Verrechnungen)
KommDoppikLG	Landesgesetz zur Einführung der kommunalen Doppik
LFAG	Landesfinanzausgleichsgesetz
PEK-RP	Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RBW	Restbuchwert
RLP	Rheinland-Pfalz
RP	Rheinland-Pfalz
RST	Rückstellung(en)
SoPo	Sonderposten
TEH	Teilergebnishaushalt
TFH	Teilfinanzhaushalt
THH	Teilhaushalt
TEUR/T€	Tausendeuro
VE	Verpflichtungsermächtigung(en)
VWM	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein
VV-AfA	Richtlinie über die wirtschaftliche Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen)
WKB	Wiederkehrender Beitrag
Zuw.	Zuwendunge(n)
ZVK	Zusatzversorgungskasse

Übersicht über die Leistungen der Ortsgemeinde Niederwerth		
Leistung	Bezeichnung	Teilhaushalt
1	Zentrale Verwaltung	
11100	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)	1
11110	Unterstützung der Verwaltungsführung	1
11130	Öffentlichkeitsarbeit	1
11140	Gremien	1
11420	Liegenschaften	1
11430	Bauhof einschließlich Fuhrpark	1
11460	Versicherungen	1
11920	Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung	1
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	1
2	Schule und Kultur	
21100	Grundschule Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung	1
24210	Schulbuchausleihe – Lernmittelfreiheit	1
26210	Eigene Musikpflege	1
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1
3	Soziales und Jugend	
31410	Soziale Einrichtungen	1
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1
36200	Jugendarbeit	1
36520	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte „Schatzinsel“	1
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze	1
4	Gesundheit und Sport	
42110	Förderung des Sports	1
42410	Kommunale Sportstätten	1

Leistung	Bezeichnung	Teilhaushalt
5	Gestaltung Umwelt	
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1
51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung	1
53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53200	Gasversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgaben)	1
53720	Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD)	1
54110	Gemeindestraßen	1
54500	Straßenreinigung, Winterdienst	1
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	1
55100	Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau	1
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	1
55510	Jagdpacht	1
55570	Schädlingsbekämpfung	1
55590	Feld- und Wirtschaftswege	1
57310	Durchführung von Märkten, Kirmes	1
57320	Seniorentreff	1
57330	Grillhütte	1
57500	Tourismusförderung	1
6	Zentrale Finanzleistungen	
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.316.496,89	1.318.300,00	1.363.100,00	1.401.100,00	1.435.100,00	1.477.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	953.867,95	1.030.540,00	804.520,00	804.520,00	804.520,00	804.470,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.097,95	146.780,00	150.830,00	144.630,00	144.280,00	127.630,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.039,14	38.730,00	48.650,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.282,01	8.800,00	8.870,00	8.870,00	8.870,00	11.820,00
E7	Sonstige laufende Erträge	54.138,88	67.030,00	50.930,00	57.530,00	42.030,00	30.030,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.525.922,82	2.610.180,00	2.426.900,00	2.466.050,00	2.484.200,00	2.500.450,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	702.209,44	755.480,00	866.560,00	865.190,00	881.710,00	901.060,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.106,54	292.400,00	488.440,00	341.540,00	291.740,00	300.840,00
E11	Abschreibungen	260.510,84	251.000,00	250.050,00	239.150,00	237.700,00	185.650,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.150.375,21	1.210.890,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	188.190,35	145.910,00	193.310,00	164.140,00	62.140,00	67.340,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.528.392,38	2.655.680,00	3.049.950,00	2.861.610,00	2.724.880,00	2.706.480,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.469,56	- 45.500,00	- 623.050,00	- 395.560,00	- 240.680,00	- 206.030,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	214,22	160,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.710,62	63.100,00	42.800,00	38.050,00	51.200,00	93.700,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 50.496,40	- 62.940,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 52.965,96	- 108.440,00	- 665.100,00	- 432.860,00	- 291.130,00	- 298.980,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 52.965,96	- 108.440,00	- 665.100,00	- 432.860,00	- 291.130,00	- 298.980,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.554,94	9.460,00	- 527.700,00	- 322.260,00	- 166.130,00	- 209.330,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.484,40	67.900,00	67.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			735.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.484,40	67.900,00	802.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						

Ergebnis- und Finanzhaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	65.086,45	163.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.086,45	163.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.397,95	- 95.100,00	259.740,00	- 452.100,00	- 1.442.100,00	- 2.932.100,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	38.952,89	- 85.640,00	- 267.960,00	- 774.360,00	- 1.608.230,00	- 3.141.430,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		95.100,00		452.100,00	1.442.100,00	2.932.100,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.206,62	23.600,00	158.700,00	16.550,00	35.500,00	64.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.206,62	71.500,00	- 158.700,00	435.550,00	1.406.600,00	2.867.700,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 22.746,27					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 38.952,89	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.049,42					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 36.903,47	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F43	Veränderung laufendes Verrechnungskonto gegen die VG als Einheitskasse (einschl. durchlaufende Gelder)	24.795,69	- 14.140,00	- 426.660,00	- 338.810,00	- 201.630,00	- 273.730,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14.293,07	- 48.781,39	- 721.041,39	- 373.451,39	- 236.271,39	- 308.371,39
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39

Ergebnishaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.316.496,89	1.318.300,00	1.363.100,00	1.401.100,00	1.435.100,00	1.477.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	953.867,95	1.030.540,00	804.520,00	804.520,00	804.520,00	804.470,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.097,95	146.780,00	150.830,00	144.630,00	144.280,00	127.630,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.039,14	38.730,00	48.650,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.282,01	8.800,00	8.870,00	8.870,00	8.870,00	11.820,00
E7	Sonstige laufende Erträge	59.616,88	70.930,00	50.930,00	57.530,00	42.030,00	30.030,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.531.400,82	2.614.080,00	2.426.900,00	2.466.050,00	2.484.200,00	2.500.450,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	702.209,44	755.480,00	866.560,00	865.190,00	881.710,00	901.060,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.106,54	292.400,00	488.440,00	341.540,00	291.740,00	300.840,00
E11	Abschreibungen	260.510,84	251.000,00	250.050,00	239.150,00	237.700,00	185.650,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.150.375,21	1.210.890,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	188.190,35	145.910,00	193.310,00	164.140,00	62.140,00	67.340,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.528.392,38	2.655.680,00	3.049.950,00	2.861.610,00	2.724.880,00	2.706.480,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.008,44	- 41.600,00	- 623.050,00	- 395.560,00	- 240.680,00	- 206.030,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	214,22	160,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.710,62	63.100,00	42.800,00	38.050,00	51.200,00	93.700,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 50.496,40	- 62.940,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 47.487,96	- 104.540,00	- 665.100,00	- 432.860,00	- 291.130,00	- 298.980,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 47.487,96	- 104.540,00	- 665.100,00	- 432.860,00	- 291.130,00	- 298.980,00

Finanzhaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	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
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.286.293,53	1.318.300,00	1.363.100,00	1.401.100,00	1.435.100,00	1.477.100,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	893.549,52	1.007.190,00	783.670,00	783.670,00	783.670,00	783.670,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.546,79	41.130,00	43.430,00	43.430,00	43.430,00	43.430,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.221,30	38.730,00	48.650,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.380,25	8.800,00	8.870,00	8.870,00	8.870,00	11.820,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	40.425,13	43.030,00	42.030,00	42.030,00	42.030,00	30.030,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.301.416,52	2.457.180,00	2.289.750,00	2.328.500,00	2.362.500,00	2.395.450,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	682.462,79	746.480,00	857.560,00	856.190,00	872.710,00	892.060,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.486,44	292.400,00	488.440,00	341.540,00	291.740,00	300.840,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.146.448,63	1.210.890,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00	1.251.590,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	148.063,06	145.910,00	177.810,00	164.140,00	62.140,00	67.340,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.215.460,92	2.395.680,00	2.775.400,00	2.613.460,00	2.478.180,00	2.511.830,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	85.955,60	61.500,00	- 485.650,00	- 284.960,00	- 115.680,00	- 116.380,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	182,22	160,00	750,00	750,00	750,00	750,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	49.582,88	52.200,00	42.800,00	38.050,00	51.200,00	93.700,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 49.400,66	- 52.040,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.554,94	9.460,00	- 527.700,00	- 322.260,00	- 166.130,00	- 209.330,00
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.215,43	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.215,43	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.554,94	9.460,00	- 527.700,00	- 322.260,00	- 166.130,00	- 209.330,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Finanzhaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.484,40	67.900,00	67.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			735.000,00			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.484,40	67.900,00	802.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	65.086,45	163.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.086,45	163.000,00	543.160,00	1.510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.397,95	- 95.100,00	259.740,00	- 452.100,00	- 1.442.100,00	- 2.932.100,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	38.952,89	- 85.640,00	- 267.960,00	- 774.360,00	- 1.608.230,00	- 3.141.430,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		95.100,00		452.100,00	1.442.100,00	2.932.100,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	16.206,62	23.600,00	158.700,00	16.550,00	35.500,00	64.400,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.206,62	71.500,00	- 158.700,00	435.550,00	1.406.600,00	2.867.700,00
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	24.795,69					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	5.315,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.266,38	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 22.746,27					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 38.952,89	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	5.315,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	3.266,38	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.049,42					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 36.903,47	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)	24.795,69	- 14.140,00	- 426.660,00	- 338.810,00	- 201.630,00	- 273.730,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14.293,07	- 48.781,39	- 721.041,39	- 373.451,39	- 236.271,39	- 308.371,39

Finanzhaushalt Niederwerth

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gemo, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Mitarbeiter/-innen der Verwaltung, Einwohner/-innen, Unternehmen, Behörden und politische Gremien		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Steuerung der Verwaltung		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	1.001,00					
466140 Erträge aus Aufl.RST (Personal)	1.001,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.001,00					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.218,74	41.400,00	41.250,00	41.250,00	41.250,00	41.250,00
501100 Bürgermeister	17.424,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
501200 Beigeordnete	2.262,40	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
504900 Beiträge Soz. Vers. (Sonstige)	283,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
507910 Ehrensoldrückstellungen	2.339,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.	113,68					
511300 ehrenamtlich Tätige	11.796,00	11.800,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00	11.850,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.239,75	2.830,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
561200 Aus- und Fortbildung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	69,72					
** ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 11100-562150						
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)		80,00	200,00	200,00	200,00	200,00
569200 Verfügungsmittel	780,04	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
569300 Repräsentationen	1.389,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.458,49	44.230,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35.457,49	- 44.230,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35.457,49	- 44.230,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 35.457,49	- 44.230,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00	- 44.200,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung (Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.339,25	- 35.230,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00
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>	- 34.339,25	- 35.230,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 34.339,25	- 35.230,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 34.339,25	- 35.230,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00	- 35.200,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11110	Unterstützung der Verwaltungsführung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Rats- und Ausschussgremien, Bedienstete der Ortsgemeinde, Bürger/-innen, / Vereine, Verbände, Gesellschaften, Gemeinschaften etc.		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	101,16					
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	101,16					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101,16					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.044,46	12.610,00	12.170,00	12.500,00	12.760,00	13.030,00
502210 Entgeltete Arbeitnehmer (Vergütung)	9.184,39	9.650,00	9.300,00	9.490,00	9.680,00	9.880,00
502220 Leistungszulagen	163,24	190,00	190,00	200,00	210,00	220,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	715,46	760,00	740,00	760,00	780,00	800,00
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer	1.981,37	2.000,00	1.930,00	2.040,00	2.080,00	2.120,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861,30	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
529200 Dienstleistungen	2.861,30	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
** Kosten Lohnabrechnung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.924,35	2.230,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00
561300 Reisekosten		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561900 Personalnebenaufwendungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
** Anteilig Dienstzimmer und PC						
563100 Büromaterial	12,67	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	109,90	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563300 Porto und Versandkosten		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563400 Telefon- und Datenübertragungskosten	472,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnishaushalt 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.) ** Mitgliedschaft Gemeinde- und Städtebund (GStB) sowie Kommunaler-Arbeitgeberverband (KAV)	849,53	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.830,11	17.640,00	17.350,00	17.680,00	17.940,00	18.210,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.728,95	- 17.640,00	- 17.350,00	- 17.680,00	- 17.940,00	- 18.210,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.728,95	- 17.640,00	- 17.350,00	- 17.680,00	- 17.940,00	- 18.210,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.512,80	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 18.241,75	- 19.140,00	- 18.850,00	- 19.180,00	- 19.440,00	- 19.710,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11110 Unterstützung der Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.387,22	- 19.140,00	- 18.850,00	- 19.180,00	- 19.440,00	- 19.710,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 18.387,22	- 19.140,00	- 18.850,00	- 19.180,00	- 19.440,00	- 19.710,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 18.387,22	- 19.140,00	- 18.850,00	- 19.180,00	- 19.440,00	- 19.710,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 18.387,22	- 19.140,00	- 18.850,00	- 19.180,00	- 19.440,00	- 19.710,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
u. a. regionale und überregionale Medien, Einwohner/-innen, Institutionen, Ratsgremien		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Öffentliche Bekanntmachungen, Förderung der Kommunikation mit den Bürgern		
Umfassende Information der Einwohner/-innen über Gemeinde-, Rats- und Verwaltungstätigkeiten,		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00					
441100 Erträge Verkäufen v. Vorräten	25,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25,00					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	694,91	690,00	790,00	820,00	860,00	900,00
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	495,84	520,00	600,00	620,00	640,00	660,00
502220 Leistungszulagen	9,33	10,00	10,00	20,00	30,00	40,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	38,74	40,00	50,00	60,00	70,00	80,00
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer	141,03	110,00	120,00	110,00	110,00	110,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	9,97	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	637,27	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
562490 Sonstige	634,08	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
** Homepage der Ortsgemeinde						
564140 Unfallversicherungen	3,19	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.332,18	1.000,00	1.100,00	1.130,00	1.170,00	1.210,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.307,18	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.307,18	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.307,18	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.284,68	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.284,68	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.284,68	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.284,68	- 1.000,00	- 1.100,00	- 1.130,00	- 1.170,00	- 1.210,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11140	Gremien	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Satzungen (u. a. Hauptsatzung), Geschäftsordnung, Beschlüsse und Empfehlungen der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Mandatsträger/-innen, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Fachlich und sachlich optimale Abwicklung der Geschäftsabläufe der Rats- und Ausschussgremien, Servicedienste Mandatsträger		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.840,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
501410 Sitzungsgelder	2.840,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
** 20,00 € / Sitzung gem. § 7 Hauptsatzung						
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige)			500,00	500,00	500,00	500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649,60	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)						
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	649,60	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Portokosten Sitzungsunterlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.408,39	3.550,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.250,00
561200 Aus- und Fortbildung		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
561300 Reisekosten		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562100 Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen	1.050,00	1.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
** Saalmiete anlässlich Sitzungen						
563100 Büromaterial	58,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	285,37	300,00	50,00	50,00	50,00	300,00
** u.a. Kommunalbrieferv e-book						
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	525,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** 50,00 € / Jahr für "papierlosen" Sitzungsdienst gem. § 7 a Hauptsatzung						

Ergebnishaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** Aufwendungen für Sitzungen: Getränke, Jahresabschluss	490,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.897,99	7.600,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00	9.800,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.897,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.897,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 5.897,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11140 Gremien:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.572,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.572,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 5.572,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 5.572,99	- 7.600,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.550,00	- 9.800,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2026

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Produkt :	1142 Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern und extern
Verantwortliche(r)	
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)	
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)	
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Ortsgemeinde Niederwerth	
Auftragsgrundlage	
Gesetze (u. a. GemO), Beschlüsse der Gremien, Verträge	
Zielgruppe	
Einwohner/-innen, Pächter/-innn, Kaufinteressenten, Grundstücksnutzer/-innen	
Ziel	
Sachziele:	
Qualitätsziele	

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.656,32	5.430,00	6.250,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
441200 Mieten und Pachten	5.849,92	5.430,00	6.250,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
441900 Sonstige	806,40						
E7 Sonstige laufende Erträge	3.309,35						
461900 Sonstige	3.309,35						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.965,67	5.430,00	6.250,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285,73	380,00	32.750,00	300,00	300,00	300,00	
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	285,73	380,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc			30.000,00				
** digitales Wärmemanagement (Bundesförderung 15 % noch nicht beantragt)							
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände			2.450,00				
** Ausschreibung Reinigungsleistungen ab 2027							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.891,86	830,00	6.650,00	3.650,00	3.650,00	3.650,00	
562590 Sonstige	1.876,32		5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
** Gerichtskosten u. ähnl. Aufw.							
562900 Sonst Aufw f d InAnspr v Rech		700,00	1.000,00				
** Ausschreibung Strom-/Gaslieferverträge							
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u. ä.)	- 106,42						
** Berufsgenossenschaft, ab 2025 s. 55510-564140							
568100 Grundsteuer	121,96	130,00	650,00	650,00	650,00	650,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.177,59	1.210,00	39.400,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	

Ergebnishaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.788,08	4.220,00	- 33.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.788,08	4.220,00	- 33.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>7.788,08</u>	<u>4.220,00</u>	<u>- 33.150,00</u>	<u>3.050,00</u>	<u>3.050,00</u>	<u>3.050,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.729,26	4.220,00	- 33.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	680,07	123.000,00	85.000,00	510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
785100 Ausz f Unbeb Grundst u grundst	680,07	123.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau			35.000,00	500.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	680,07	123.000,00	85.000,00	510.000,00	1.510.000,00	3.000.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 680,07	- 123.000,00	- 85.000,00	- 510.000,00	- 1.510.000,00	- 3.000.000,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>1.049,19</u>	<u>- 118.780,00</u>	<u>- 118.150,00</u>	<u>- 506.950,00</u>	<u>- 1.506.950,00</u>	<u>- 2.996.950,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.729,26	4.220,00	- 33.150,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.049,19	- 118.780,00	- 118.150,00	- 506.950,00	- 1.506.950,00	- 2.996.950,00

Maßnahmen 11420 Liegenschaften:

1000 Grunderwerb

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	10.000	10.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 10.000	- 10.000		

Maßnahmen 11420 Liegenschaften:					
1000 Grunderwerb					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme

9000 Baumaßnahme Kita-Mensa Grundschule-Seniorentreff					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	500.000	1.500.000	3.000.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000	- 500.000	- 1.500.000	- 3.000.000	
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	500.000	500.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof einschließlich Fuhrpark	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof einschließlich Fuhrpark
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Anweisungen des Ortsbürgermeisters, Aufträge der Verbandsgemeindeverwaltung im Rahmen deren Zuständigkeit nach der GemO		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Vereine		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Instandhaltung gemeindeeigener Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	666,64	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	666,64	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	666,64	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.692,56	8.230,00	8.330,00	8.430,00	8.530,00	8.530,00
522200 Stromkosten	115,11	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
522300 Wasserkosten	77,75	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	190,58	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	324,82	600,00	700,00	800,00	900,00	900,00
523500 Fahrzeugunterhaltung	268,23	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523520 Betriebs- und Schmierstoffe	1.520,03	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523600 Unterh. Maschinen u. techn. Anl.	1.732,40	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	1.463,64	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	5.534,25	5.450,00	5.450,00	5.450,00	4.850,00	4.700,00
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.191,48	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
538100 AfA für Fahrzeuge	4.236,78	4.250,00	4.250,00	4.250,00	3.650,00	3.500,00
538500 AfA Betriebs- Gesch. Ausstattung	105,99					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.551,22	2.940,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
561200 Aus- und Fortbildung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
561300 Reisekosten	32,48	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
561400 Allgemeine Betreuung Bedienstete	732,57	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561500 Dienst- und Schutzkleidung	628,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ergebnishaushalt 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen ** ab 2025: Miete Zeiterwerbsystem s. 11430-562150	219,30					
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)		240,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562400 Datenverarbeitung ** IT-Support PC Bauhof		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
564120 Kfz-Versicherungen	271,21	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
564140 Unfallversicherungen	563,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
568200 Kraftfahrzeugsteuer	102,88	200,00	160,00	160,00	160,00	160,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.778,03	16.620,00	17.340,00	17.440,00	16.940,00	16.790,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.111,39	- 15.920,00	- 16.690,00	- 16.790,00	- 16.290,00	- 16.140,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.111,39	- 15.920,00	- 16.690,00	- 16.790,00	- 16.290,00	- 16.140,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 112,90	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00	- 100,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 13.224,29	- 16.020,00	- 16.790,00	- 16.890,00	- 16.390,00	- 16.240,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11430 Bauhof einschließlich Fuhrpark:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.940,09	- 11.270,00	- 11.990,00	- 12.090,00	- 12.190,00	- 12.190,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000,00				
785600 Ausz f Fahrzeuge Masch u tech		10.000,00				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000,00				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000,00				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 7.940,09	- 21.270,00	- 11.990,00	- 12.090,00	- 12.190,00	- 12.190,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 7.940,09	- 11.270,00	- 11.990,00	- 12.090,00	- 12.190,00	- 12.190,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 7.940,09	- 21.270,00	- 11.990,00	- 12.090,00	- 12.190,00	- 12.190,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11460	Versicherungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Versicherungsverträge, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Beschäftigte, Rats- und Ausschussmitglieder		
Ziel		
Sachziele:		
Minimierung des Schadensrisikos		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11460 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			900,00			
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände			900,00			
** Ausschreibung Versicherungsleistungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.692,66	4.000,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00
564100 Versicherungsbeiträge	2.983,71	3.200,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
** Allgemeine Haftpflicht- u. Rechtsschutzversicherung						
564140 Unfallversicherungen	708,95	800,00	760,00	760,00	760,00	760,00
** 1.319 Einwohner (Stand 30.06.2025) x Beitragssatz 0,55€ (Vorjahr: 0,55€)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.692,66	4.000,00	5.260,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11460 Versicherungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.692,66	- 4.000,00	- 5.260,00	- 4.360,00	- 4.360,00	- 4.360,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11920	Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	119	Recht
Produkt :	1192	Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. GemO), Beschlüsse der Gremien, Verträge		
Zielgruppe		
Ortsbürgermeister, Gremien, Fachbereiche der Verbandsgemeindeverwaltung		
Ziel		
Sachziele:		
Rechtssicherheit, Vertretung der Rechtsposition der Ortsgemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 11920 Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung:						
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		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
562500 Sachverständigen- Gerichts- u		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 11920 Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 11920 Allgemeine Rechtsangelegenheiten, Rechtsberatung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Europäische Union / Bundesrepublik Deutschland / Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz, GemO		
Zielgruppe		
Aktive und passive Wahlberechtigte der jeweils anstehenden Wahlen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Abstimmungen		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.848,79					2.950,00
442420 vom Land	828,16					850,00
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.020,63					2.100,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.848,79					2.950,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.175,00					2.500,00
501900 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige)	2.175,00					2.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.774,37	90,00	400,00			4.950,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	856,80		400,00			1.200,00
562400 Datenverarbeitung	643,18	90,00				700,00
** Pflege Wahlverfahren KommWis						
563100 Büromaterial	260,01					300,00
563300 Porto und Versandkosten	1.440,60					2.000,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	573,78					750,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.949,37	90,00	400,00			7.450,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.100,58	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.100,58	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.100,58	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00

Ergebnishaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.949,37	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 5.949,37	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 5.949,37	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 5.949,37	- 90,00	- 400,00			- 4.500,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschule Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produktgruppe :	211	Grundschule
Produkt :	2110	Grundschule Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Schulgesetz Rheinland-Pfalz), Verträge, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Schüler/-innen, Lehrer/-innen, Eltern		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes allgemeinbildender Schulen		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.366,60	28.390,00	8.390,00	8.390,00	8.390,00	8.390,00	
414420 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	1.790,00	21.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	1.790,00	
** Betreuende Grundschule 1.790 €							
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	6.576,60	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.910,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
435000 Beteiligung Schülerbetreuung	5.910,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.932,74	5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	
441200 Mieten und Pachten	4.932,74	5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.740,31	2.780,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.343,65	780,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
** Erst. Nebenkosten Feuerwehr							
442900 von Sonstigen	5.396,66	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	3.819,83						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	3.819,83						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.769,48	43.170,00	23.290,00	23.290,00	23.290,00	23.290,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	58.889,19	49.100,00	59.550,00	59.030,00	60.220,00	61.430,00	
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	43.588,32	37.280,00	45.400,00	46.310,00	47.240,00	48.190,00	
502220 Leistungszulagen	726,44	750,00	910,00	930,00	950,00	970,00	
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	3.360,50	2.950,00	3.590,00	3.670,00	3.750,00	3.830,00	
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer	10.835,79	7.720,00	9.400,00	7.870,00	8.030,00	8.190,00	
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	378,14	400,00	250,00	250,00	250,00	250,00	

Ergebnishaushalt 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.583,07	65.480,00	146.800,00	68.800,00	68.800,00	68.800,00
522100 Heizkosten	6.221,73	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
522200 Stromkosten	4.100,35	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522300 Wasserkosten	2.564,63	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
522400 Abfallbeseitigung	1.190,28	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
** Schule und Mietwohnung						
522410 Abfallbeseitigung	179,80	180,00				
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	4.921,25	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** Schützenstr.21-23						
522700 Sonstiges	2.121,54	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	5.253,45	4.000,00	70.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
** Allgemein 4.000 €, Wartungen						
2.000 €, Erneuerung Fenster/Türen						
43.000 € (Gesamtkosten 70.000 €),						
Schließanlage 18.000 €						
(Gesamtkosten 30.000 €), Prüfung						
Blitzschutzanlage 3.000€						
523230 Aufw. f. Bewirtschaft. Gebäude	16.858,65	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
(Reinigung)						
523700 Unterh d Betriebs- u Geschäfts		500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	568,72	15.000,00	27.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
** Tablets / Laptops 15.000 €						
(Digitalpakt), Ersatzbeschaffung						
Möbel 12.000 €						
524500 Verbrauchsmittel a Schulen: Le	533,56	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	69,11	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** An Stadt Bendorf für						
Verkehrsschule (Fahrzeug)						
E11 Abschreibungen	17.042,76	17.100,00	17.050,00	17.050,00	17.050,00	17.050,00
534300 AfA bebaute Grundstücke mit	15.513,24	15.550,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
Schulgebäuden/-turnhallen						
538500 AfA Betriebs- Gesch. Ausstattung	1.529,52	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.111,47	13.300,00	12.430,00	12.430,00	12.430,00	12.430,00
561400 Allgemeine Betreuung Bedienstete	13,00	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Arbeits- und						
Sicherheitstechnische Betreuung (z.						
B. Erste-Hilfe-Kurse)						
561500 Dienst- und Schutzkleidung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561900 Personalnebenaufwendungen		100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	438,66					
** ab 2025: Miete Zeitzwertsystem s.						
21100-562150						
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten		470,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(Zeitwert)						
562200 Leasing	1.370,72					
** ab 2025: Leasing Kopierer s.						
21100-562240						
562240 Leasing (Kopierer)		1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
562400 Datenverarbeitung	966,86	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Homepage und Schullizenzen						
563100 Büromaterial	450,20	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	27,75	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563300 Porto und Versandkosten	10,10	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
563400 Telefon- und	262,32	1.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Datenübertragungskosten						
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
564100 Versicherungsbeiträge	2.602,70	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Gebäude-, Schlüsselverlust-,						
Schülerversicherung						
564140 Unfallversicherungen	1.950,21	2.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen	18,95	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128.626,49	144.980,00	235.830,00	157.310,00	158.500,00	159.710,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 98.857,01	- 101.810,00	- 212.540,00	- 134.020,00	- 135.210,00	- 136.420,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 98.857,01	- 101.810,00	- 212.540,00	- 134.020,00	- 135.210,00	- 136.420,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.215,43	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
E23 Jahresergebnis	- 95.641,58	- 96.210,00	- 206.940,00	- 128.420,00	- 129.610,00	- 130.820,00
(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 21100 Grundschule Bereitstellung, Betrieb u. Unterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 92.858,89	- 85.710,00	- 196.490,00	- 117.970,00	- 119.160,00	- 120.370,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.290,70					
785710 Bewegl.Sachen d. Anlagevermögens (>1.000€ AHK netto)	11.290,70					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.290,70					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.290,70					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 104.149,59	- 85.710,00	- 196.490,00	- 117.970,00	- 119.160,00	- 120.370,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 92.858,89	- 85.710,00	- 196.490,00	- 117.970,00	- 119.160,00	- 120.370,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 104.149,59	- 85.710,00	- 196.490,00	- 117.970,00	- 119.160,00	- 120.370,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24210	Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt :	2421	Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
§ 70 Schulgesetz, Landesverordnung über die Lernmittelfreiheit und die entgeltliche Ausleihe von Lernmitteln		
Zielgruppe		
Schüler/-innen, Eltern, Schulpersonal		
Ziel		
Sachziele:		
Weiterentwicklung und Optimierung des Bildungsangebotes		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 24210 Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	423,15	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
414420 Zuweisungen u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land	423,15	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124,31	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
432100 Benutzungsgebühren	124,31	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E7 Sonstige laufende Erträge	22,31	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)	22,31	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	569,77	1.680,00	680,00	680,00	680,00	680,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	565,01	1.830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
524500 Verbrauchsmittel a Schulen: Le	245,35	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
525420 an das Land	210,89	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
529200 Dienstleistungen	108,77	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22,90	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
563100 Büromaterial	22,90	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	587,91	1.860,00	860,00	860,00	860,00	860,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 24210 Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 24210 Schulbuchausleihe - Lernmittelfreiheit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
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>	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 18,14	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00	- 180,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
26210	Eigene Musikpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschule
Produktgruppe :	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt :	2621	Eigene Musikpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Bürger/-innen, Musikvereine in der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele: Förderung des Vereinslebens und der Jugendarbeit im musikalischen Bereich sowie die Förderung von Konzertveranstaltungen in der Gemeinde		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 26210 Eigene Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	125,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Musikverein 125 €	125,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 26210 Eigene Musikpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 125,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00	- 130,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Partnergemeinde, Bürger/-innen, politische Gremien, Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des gegenseitigen Kennen- und Verstehenlernens und somit ein Beitrag zur europäischen Vereinigung und einem dauerhaften Frieden in Europa		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	2.000,00					
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)	2.000,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.000,00					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.530,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	1.530,00	430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
** Förderung Partnerschaft Pontaumur 125 €, Kath. Pfarrbücherei 300 €						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.439,26	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.439,26	650,00	650,00	650,00	650,00	650,00
** St. Martin 560 €, Fackeln Feuerwehr 90 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.969,26	1.330,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 969,26	- 1.330,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnishaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 969,26	- 1.330,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 969,26</u>	<u>- 1.330,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 969,26	- 1.330,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00
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>- 969,26</u>	<u>- 1.330,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>	<u>- 1.180,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 969,26	- 1.330,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 969,26	- 1.330,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00	- 1.180,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31410	Soziale Einrichtungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Jahresbeschreibung		
Die Ortsgemeinde strebt ein Generationenhaus in der Dorfmitte an. Hierfür wurden im Bereich der ehemaligen Volksbank mehrere bebaute Grundstücke erworben. Die Gebäude auf den Grundstücken wurden 2018 abgerissen.;Aktuell wird ein Verhandlungsverfahren zur Grundstücksveräußerung geführt. Ziel ist es, die Grundstücke an eine Investorin/einen Investor zu vergeben, welche/-r im Anschluss ein Generationenhaus errichtet und betreibt		
Auftraggeber		
Auftragsgrundlage		
Zielgruppe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung einer generationsübergreifenden Wohnsituation		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 31410 Soziale Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.501,55	1.500,00	1.650,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	1.501,55	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc			150,00			
525590 an d sonst privaten Bereich						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.253,09	5.600,00	800,00			
562550 Erstellung von Bebauungsplänen/F-Pläne						
562590 Sonstige	1.675,04	5.000,00				
** Restkosten Rechtsbeistand, Planung Konzeptvergabe, Fachjury						
568100 Grundsteuer	578,05	600,00	800,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.754,64	7.100,00	2.450,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.754,64	- 7.100,00	- 2.450,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

Ergebnishaushalt 31410 Soziale Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.754,64	- 7.100,00	- 2.450,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 3.754,64	- 7.100,00	- 2.450,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 31410 Soziale Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.754,64	- 7.100,00	- 2.450,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen 685100 Einz f Unbeb Grundst u grundst			735.000,00 735.000,00			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			735.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			735.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 3.754,64	- 7.100,00	732.550,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.754,64	- 7.100,00	- 2.450,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 3.754,64	- 7.100,00	732.550,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

Maßnahmen 31410 Soziale Einrichtungen:

3000 Dorfmitte						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	735.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	735.000					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößkner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Menschen mit Behinderung, Ausländer/-innen, sozial Benachteiligte, ältere Menschen, Senioren		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung der Arbeit der Träger der Wohlfahrtspflege in der Ortsgemeinde		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	180,00	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	180,00	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
** Frauen- und Müttergemeinschaft 130 €, Seniorenarbeit 200 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	180,00	330,00	330,00	330,00	330,00	330,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 180,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 180,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 180,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 130,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 130,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 130,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 130,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00	- 330,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36200	Jugendarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder und Jugendliche		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 36200 Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
442430 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
** Kostenerstattung der Verbandsgemeinde Vallendar für Jugendarbeit							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	213,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	213,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
** Zuschüsse Jugendaktivitäten pro Kind pro Tag 1,50 €							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.070,00	2.070,00				
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		2.070,00	2.070,00				
** Spenden Jugendarbeit, erneute Veranschlagung nicht verbrauchter Mittel							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	213,00	2.570,00	2.570,00	500,00	500,00	500,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis							

Ergebnishaushalt 36200 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36200 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	987,00	- 1.370,00	- 1.370,00	700,00	700,00	700,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36520	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel"	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtung für Kinder
Produkt :	3652	Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel"
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Kindertagesstättengesetz), Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Familien, Eltern, Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Fundierte Betreuung der Kinder, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel":							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	435.270,57	577.050,00	343.500,00	343.500,00	343.500,00	343.500,00	
414430 v Gem u Gemeindeverbänden	430.400,04	575.000,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00	342.000,00	
** Erstattung Personalkosten v. Kreis							
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	4.870,53	2.050,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.745,10	2.000,00					
432100 Benutzungsgebühren	10.745,10	2.000,00					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.141,23	23.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
441400 Beteiligung Essenskosten	6.904,88	15.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
441900 Sonstige	7.236,35	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
** Einspeisevergütung PVA							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.169,82	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
442490 Ert. a.Kostenerst.v.Sonstigen	1.059,10						
442900 von Sonstigen	1.110,72						
** ab 2025: Entgeltumwandlung							
Jobrad s. 36520-442910							
442910 von Sonstigen		1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
** Entgeltumwandlung Jobrad							
(Leasing s. 36520-562210)							
E7 Sonstige laufende Erträge	2.930,60	24.000,00	4.000,00				
466140 Erträ.a d Aufl.RST (Personal)							
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	977,60						
466146 Auflösung RST (ATZ Arb.Nehmer)	1.953,00	24.000,00	4.000,00				

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	465.257,32	627.450,00	381.000,00	377.000,00	377.000,00	377.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	495.418,13	545.340,00	646.640,00	643.190,00	656.060,00	669.190,00
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	361.450,80	417.220,00	494.800,00	504.700,00	514.800,00	525.100,00
502220 Leistungszulagen	6.124,16	8.350,00	9.890,00	10.090,00	10.300,00	10.510,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	27.835,89	32.990,00	39.100,00	39.890,00	40.690,00	41.510,00
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer	82.996,51	86.380,00	102.450,00	88.110,00	89.870,00	91.670,00
506290 Sonstige (VL-Leistungen)	83,58	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.	3.021,92					
508210 Zuf. RST Arbeitnehmer Altersteilzeit	13.641,00					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	264,27	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.456,93	61.100,00	80.750,00	71.750,00	71.750,00	71.750,00
522100 Heizkosten	1.910,54	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
522200 Stromkosten	4.552,69	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
522300 Wasserkosten	329,11	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	246,75	300,00	250,00	250,00	250,00	250,00
522700 Sonstiges	613,87	700,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
523100 Unterh.Grundstücke,Gebäude etc ** Allgemein 3.500 €, Wartungen 1.000 €, Reinigung PV-Anlage+Dach 2.500 €, Schließanlage 9.000 € (Gesamtkosten 30.000 €)	7.382,52	4.100,00	16.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
523230 Aufw. f. Bewirtschaft.Gebäude (Reinigung)	18.037,21	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
523700 Unterh d Betriebs- u Geschäfts	27,95	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
523800 Geringw.Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	8.364,37	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
524200 Essenskosten	16.947,90	15.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.044,02	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände		3.500,00				
529210 Dienstleistungen ** Fachberatung, Erhöhung in 2026 aufgrund gestiegener Kinderzahlen	3.000,00	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E11 Abschreibungen	7.376,85	2.850,00	1.800,00	1.750,00	1.650,00	1.650,00
534200 AfA bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.312,92	1.350,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
538300 AfA Betriebsvorrichtungen	5.562,33	950,00				
538500 AfA Betriebs- Gesch.Ausstattung	501,60	550,00	500,00	450,00	350,00	350,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	151.485,45	42.600,00	43.180,00	58.680,00	16.680,00	16.680,00
561200 Aus-und Fortbildung	4.574,44	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
561300 Reisekosten	228,04	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
561400 Allgemeine Betreuung Bedienstete ** Arbeits- und Sicherheitstechnische Betreuung (z. B. Erste-Hilfe-Kurse)	741,91	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
561500 Dienst- und Schutzkleidung		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
561900 Personalebenaufwendungen	193,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen ** Miete Konvektomat ab 2025: Miete Zeitwertsystem s. 36520-562150	2.003,17	4.020,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
562110 Pacht ** Miete Container zur Kinderbedarfsdeckung Kita (Abbau 2027)	95.246,52	25.500,00	25.500,00	42.000,00		
562150 Aufwendungen Mieten und Pachten (Zeitwert)		700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
562200 Leasing	523,60					
562210 Leasing ** Leasingraten Jobrad (Ertrag s. 36520-442910)	1.357,68	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
562400 Datenverarbeitung	11,88	100,00	50,00	50,00	50,00	50,00
562590 Sonstige		1.000,00				
563100 Büromaterial	886,62	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	134,99	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563400 Telefon- und Datenübertragungskosten ** Internetgebühren 300 €, Anschluss Glasfaser 1.000 €	272,52	1.300,00	1.300,00	300,00	300,00	300,00
563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäude-, Schülerversicherung	969,65	1.100,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
564140 Unfallversicherungen	3.646,69	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
565120 Verluste Abgang Sachanlagen	40.484,85					
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** Erste-Hilfe Kasten / Verbandsmaterial	136,45	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00

Ergebnishaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	716.737,36	651.890,00	772.370,00	775.370,00	746.140,00	759.270,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 251.480,04	- 24.440,00	- 391.370,00	- 398.370,00	- 369.140,00	- 382.270,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 251.480,04	- 24.440,00	- 391.370,00	- 398.370,00	- 369.140,00	- 382.270,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.589,73	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00	- 3.000,00
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 253.069,77</u>	<u>- 27.440,00</u>	<u>- 394.370,00</u>	<u>- 401.370,00</u>	<u>- 372.140,00</u>	<u>- 385.270,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36520 Tageseinrichtung f. Kinder - Kindertagesstätte "Schatzinsel":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 235.701,73	- 50.640,00	- 398.070,00	- 401.120,00	- 371.990,00	- 385.120,00
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>- 235.701,73</u>	<u>- 50.640,00</u>	<u>- 398.070,00</u>	<u>- 401.120,00</u>	<u>- 371.990,00</u>	<u>- 385.120,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 235.701,73	- 50.640,00	- 398.070,00	- 401.120,00	- 371.990,00	- 385.120,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 235.701,73	- 50.640,00	- 398.070,00	- 401.120,00	- 371.990,00	- 385.120,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36610	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Kinder, Jugendliche, Eltern und Großeltern		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Bereitstellung von kinderfreundlichen, kindergerechten Spielplätzen		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	617,28	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	617,28	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E7 Sonstige laufende Erträge	64,99					
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	64,99					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	682,27	450,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.121,97	12.610,00	12.170,00	12.500,00	12.760,00	13.030,00
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	9.184,39	9.650,00	9.300,00	9.490,00	9.680,00	9.880,00
502220 Leistungszulagen	163,24	190,00	190,00	200,00	210,00	220,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	715,46	760,00	740,00	760,00	780,00	800,00
504200 Sozialvers. Beiträge Arbeitnehmer	1.981,37	2.000,00	1.930,00	2.040,00	2.080,00	2.120,00
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer	77,51					
Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.197,36	2.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	20.900,00
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	827,53	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	4.369,83	1.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Mehrbedarf aufgrund Alterszustand der Spielgeräte						
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	10.000,00
E11 Abschreibungen	2.744,14	2.450,00	2.400,00	2.400,00	2.200,00	1.950,00
538500 AfA Betriebs- Gesch. Ausstattung	2.744,14	2.450,00	2.400,00	2.400,00	2.200,00	1.950,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.063,47	17.960,00	26.470,00	26.800,00	26.860,00	35.880,00

Ergebnishaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.381,20	- 17.510,00	- 26.070,00	- 26.400,00	- 26.460,00	- 35.480,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.381,20	- 17.510,00	- 26.070,00	- 26.400,00	- 26.460,00	- 35.480,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>- 19.381,20</u>	<u>- 17.510,00</u>	<u>- 26.070,00</u>	<u>- 26.400,00</u>	<u>- 26.460,00</u>	<u>- 35.480,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 36610 Einrichtungen der Jugendarbeit - Spielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.241,82	- 15.510,00	- 24.070,00	- 24.400,00	- 24.660,00	- 33.930,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	15.362,90					
785710 Bewegl.Sachen d. Anlagevermögens (>1.000€ AHK netto)	15.362,90					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.362,90					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.362,90					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 32.604,72</u>	<u>- 15.510,00</u>	<u>- 24.070,00</u>	<u>- 24.400,00</u>	<u>- 24.660,00</u>	<u>- 33.930,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 17.241,82	- 15.510,00	- 24.070,00	- 24.400,00	- 24.660,00	- 33.930,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 32.604,72	- 15.510,00	- 24.070,00	- 24.400,00	- 24.660,00	- 33.930,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42110	Förderung des Sports	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4211	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Sportvereine, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Breitensports		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 42110 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
** Zuschuss SV Niederwerth (u.a. Übungsleiterzuschuss)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 42110 Förderung des Sports:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 750,00	- 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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00	- 750,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
42410	Kommunale Sportstätten	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Sportvereine, Einzelsportler/-innen, Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von ausreichenden Sportstätten für Ballspiele, Leichtathletik, Schulsport, Turnen u. ä.		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	121,56	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	121,56	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
442900 von Sonstigen		550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
** Erstattung Gebäudeversicherung Sportheim						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	121,56	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.422,69	8.700,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
522100 Heizkosten	1.326,67	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
522200 Stromkosten	11.189,90	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
522300 Wasserkosten	214,94	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	171,55	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522700 Sonstiges	43,84	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	475,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Allgemein 700 €, Wartungen 300						
E11 Abschreibungen	1.735,08	1.800,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
532200 AfA immat. Verm.a.geleisteten Zuwendungen	1.400,04	1.450,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
534500 AfA bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	335,04	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000,00					

Ergebnishaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige	3.000,00					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	571,34	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
564100 Versicherungsbeiträge	571,34	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
** Teilweise Erstattung durch den SV Niederwerth siehe 42410-442900						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.729,11	11.200,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.607,55	- 10.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.607,55	- 10.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 18.607,55	- 10.500,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00	- 11.400,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 42410 Kommunale Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.430,45	- 8.850,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 18.430,45	- 8.850,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 18.430,45	- 8.850,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 18.430,45	- 8.850,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00	- 9.750,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz), Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Grundstückseigentümer/-innen, Investoren und Investorinnen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung, Erhalt der Planungshoheit, Festlegung von Gestaltungskriterien, Schutz und Erhalt natürlicher Lebensgrundlagen.		
Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen. Rechtssicherheit für den Bauherrn		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
431200 Gebühr f d Erteilung v Beschei	220,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	220,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		55.000,00	75.850,00	63.000,00	3.000,00	3.000,00
562550 Erstellung von		3.000,00	43.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Bebauungsplänen/F-Pläne						
** Allgemein 3.000 €, Erweit.						
Stillshöhe Nord inkl. Untersuchung						
Kalte Nahwärme 40.000 €						
562590 Sonstige		52.000,00	32.850,00	60.000,00		
** Kosten Umlegungsverfahren,						
spätere Einnahmen durch						
Ausschöpfung Umlegungsvorteil						
2026: 78.500 € (45.677,32 € über						
HAR aus 2025)						
2027: 60.000 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		55.000,00	75.850,00	63.000,00	3.000,00	3.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	220,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	220,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	220,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	200,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00
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>	200,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	200,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	200,00	- 54.800,00	- 75.650,00	- 62.800,00	- 2.800,00	- 2.800,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51130	Dorferneuerung, Städtebauförderung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Dorferneuerungsprogramm des Landes		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Gewerbetreibende, Grund- und Hausbesitzer/-innen, Verbände		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sanierung des Ortskerns nach modernen städtebaulichen Gesichtspunkten unter Wahrung des historischen Dorfcharakters		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 51130 Dorferneuerung, Städtebauförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	670,68	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	670,68	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	670,68	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00				
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc		100,00				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
562500 Sachverständigen- Gerichts- u ** Dorferneuerung Beratung (1 Fall), Dorferneuerungskonzept		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	670,68	- 500,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	670,68	- 500,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	670,68	- 500,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00	- 450,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 51130 Dorferneuerung, Städtebauförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.200,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
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>		- 1.200,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 1.200,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 1.200,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Stromversorgungsunternehmen, gemeindliche Einrichtungen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherung der Versorgung der Einwohner/-innen mit Elektrizität		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgaben):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>25.738,58</u>	<u>26.000,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	25.738,58	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53200	Gasversorgung (Konzessionsabgaben)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	532	Gasversorgung
Produkt :	5320	Gasversorgung (Konzessionsabgaben)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Gasversorgungsunternehmen, gemeindliche Einrichtungen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherung der Versorgung der Einwohner/-innen mit Gas		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 53200 Gasversorgung (Konzessionsabgaben):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 53200 Gasversorgung (Konzessionsabgaben):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 53200 Gasversorgung (Konzessionsabgaben):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.301,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53300	Wasserversorgung (Konzessionsabgaben)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	533	Wasserversorgung
Produkt :	5330	Wasserversorgung (Konzessionsabgaben)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Konzessionsvertrag		
Zielgruppe		
Wasserversorgungsunternehmen, Einwohner/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherung der Versorgung der Einwohner/-innen mit Wasser		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 53300 Wasserversorgung (Konzessionsabgaben):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
462500 Konzessionsabgaben	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>12.512,55</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 53300 Wasserversorgung (Konzessionsabgaben):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 53300 Wasserversorgung (Konzessionsabgaben):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>12.512,55</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	12.512,55	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53720	Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	537	Abfallwirtschaft
Produkt :	5372	Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz		
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Schutz der Umwelt, Förderung des Recyclings von Rohstoffen		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 53720 Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
432600 Zahlungen d Dualen Systems Deu	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 53720 Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 53720 Abfallwirtschaft - Duales System Deutschland (DSD):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>1.531,29</u>	<u>900,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.531,29	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54110	Gemeindestraßen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Straßenverkehrsordnung, Landesstraßengesetz, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Anlieger/-innen, Verkehrsteilnehmer-innen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54110 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.480,84	11.200,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	9.480,84	11.200,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.206,02	105.650,00	107.400,00	101.200,00	100.850,00	84.200,00	
437100 Ertr a.d.Aufl.SoPo Beiträge	110.206,02	105.650,00	107.400,00	101.200,00	100.850,00	84.200,00	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
442900 von Sonstigen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	2.440,48	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)	2.203,17	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	237,31						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	122.127,34	117.950,00	118.000,00	111.800,00	111.450,00	94.800,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.685,79	12.730,00	9.730,00	10.430,00	10.660,00	10.890,00	
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	8.891,93	9.740,00	7.440,00	7.590,00	7.750,00	7.910,00	
502220 Leistungszulagen	130,59	190,00	150,00	160,00	170,00	180,00	
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	686,03	770,00	590,00	610,00	630,00	650,00	
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer	1.915,23	2.020,00	1.540,00	2.060,00	2.100,00	2.140,00	
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer	62,01						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.722,08	114.150,00	128.100,00	93.100,00	93.100,00	93.100,00	
522200 Stromkosten	3.957,08	22.300,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
522400 Abfallbeseitigung	5.517,24		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	

Ergebnishaushalt 54110 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB) ** Kanalgebühren Oberflächenentwässerung Stand 31.12.2025: 33.944 qm Straßenfläche x 0,76 €/qm Beitragssatz 2026	21.549,78	25.100,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00	25.800,00
523380 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze ** Allgemein 25.000 €, Deckschicht Landrat-Jost-Str. 20.000 € (erneut), "Parkplatz" Landrat-Jost-Str. gem. Dorferneuerung 10.000 € (erneut)	2.175,67	25.000,00	55.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
523381 Unterhaltung Straßenbeleuchtung ** Wartungen 15.000 €, Digitalisierung Bestandsdaten 5.000 €	10.157,13	35.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
523383 Unterhaltung Verkehrsslenkungsanlagen (Verkehrszeichen) ** Austausch verblasster Schilder / Markierungsarbeiten	1.660,40	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523390 Sonstiges	3.456,83	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände ** Leistung Bauhof Stadt Vallendar	247,95	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
529210 Dienstleistungen ** u.a. Beseitigung von Ölspuren		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11 Abschreibungen	179.698,52	174.850,00	175.650,00	165.450,00	164.900,00	142.450,00
535800 Straßen Wege Plätze u Verkehrs	178.855,76	174.850,00	174.800,00	164.600,00	164.050,00	141.600,00
535900 Sonst. Bauten Infrastrukturvermögen	842,76		850,00	850,00	850,00	850,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	240.106,39	301.730,00	313.480,00	268.980,00	268.660,00	246.440,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 117.979,05	- 183.780,00	- 195.480,00	- 157.180,00	- 157.210,00	- 151.640,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 117.979,05	- 183.780,00	- 195.480,00	- 157.180,00	- 157.210,00	- 151.640,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 117.979,05	- 183.780,00	- 195.480,00	- 157.180,00	- 157.210,00	- 151.640,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54110 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 65.183,79	- 125.780,00	- 136.730,00	- 102.430,00	- 102.660,00	- 102.890,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.484,40	67.900,00	67.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
682390 Sonstige				990.000,00		
682600 Anzahlungen für Beiträge	67.484,40	67.900,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00	67.900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.484,40	67.900,00	67.900,00	1.057.900,00	67.900,00	67.900,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	37.752,78	30.000,00	458.160,00	1.000.000,00		
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau	37.752,78	30.000,00	458.160,00	1.000.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.752,78	30.000,00	458.160,00	1.000.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.731,62	37.900,00	- 390.260,00	57.900,00	67.900,00	67.900,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 35.452,17	- 87.880,00	- 526.990,00	- 44.530,00	- 34.760,00	- 34.990,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Finanzhaushalt 54110 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 65.183,79	- 125.780,00	- 136.730,00	- 102.430,00	- 102.660,00	- 102.890,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 35.452,17	- 87.880,00	- 526.990,00	- 44.530,00	- 34.760,00	- 34.990,00

Maßnahmen 54110 Gemeindestraßen:

5002 Erweiterung Stillshöhe-Nord

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		990.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	1.000.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 10.000			
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	1.000.000	1.000.000			

5005 Ausbau Gemeindestraßen WKB

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.900	67.900	67.900	67.900	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.900	67.900	67.900	67.900	

5007 Ausbau Hochstraße

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.160				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 108.160				

Maßnahmen 54110 Gemeindestraßen:					
5010 Ausbau Rheinstraße					
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 250.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54500	Straßenreinigung, Winterdienst	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	545	Straßenreinigung, Winterdienst
Produkt :	5450	Straßenreinigung, Winterdienst
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz, Straßenverkehrsordnung, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Anlieger/-innen, Verkehrsteilnehmer-innen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung der Verkehrssicherheit		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54500 Straßenreinigung, Winterdienst:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165,23	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
442480 v sonst öffentlichen Sonderr	165,23	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
** Vereinbarung LBM						
E7 Sonstige laufende Erträge	864,63					
451500 Bestandsveränderungen an Waren	567,39					
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	297,24					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.029,86	170,00	170,00	170,00	170,00	170,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.901,50	8.960,00	6.080,00	6.690,00	6.840,00	6.990,00
502210 Entgeltete Arbeitnehmer (Vergütung)	6.798,52	6.850,00	4.650,00	4.750,00	4.850,00	4.950,00
502220 Leistungszulagen	81,63	140,00	90,00	100,00	110,00	120,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	520,13	540,00	370,00	380,00	390,00	400,00
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer	1.462,46	1.420,00	960,00	1.450,00	1.480,00	1.510,00
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer	38,76					
Urlaub/ÜStd.						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268,97	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
523200 Bewirtschaft. Grundst., Außenanl.	998,47	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
** Allgemein 600 €, Steumittel						
Winterdienst 600 €						
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände	1.270,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.170,47	12.160,00	9.280,00	9.890,00	10.040,00	10.190,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.140,61	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnishaushalt 54500 Straßenreinigung, Winterdienst:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.140,61	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	- 10.140,61	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54500 Straßenreinigung, Winterdienst:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.294,12	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00
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>	- 11.294,12	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.294,12	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 11.294,12	- 11.990,00	- 9.110,00	- 9.720,00	- 9.870,00	- 10.020,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
54610	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkeinrichtungen
Produkt :	5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Autofahrer/-innen, Fußgänger/-innen, Anlieger/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung von ausreichenden Parkmöglichkeiten in der Ortsgemeinde zwecks Entlastung		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	729,36	750,00	750,00	750,00	750,00	700,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	729,36	750,00	750,00	750,00	750,00	700,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.682,38	12.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
432280 Parkgebühren	9.682,38	12.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.411,74	12.750,00	16.750,00	16.750,00	16.750,00	16.700,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		220,00	8.220,00	220,00	220,00	220,00
523200 Bewirtschaft. Grundst., Außenanl.		120,00	8.120,00	120,00	120,00	120,00
** Allgemein 120 €						
2026: Herrichtung Außenbereich 8.000 €						
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	1.091,28	1.100,00	650,00			
538200 AfA Maschinen u. technische Anlagen	1.091,28	1.100,00	650,00			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.193,79	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	360,35	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00
568900 Sonst betriebliche SteuerAufw	833,44					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.285,07	1.680,00	9.230,00	580,00	580,00	580,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.126,67	11.070,00	7.520,00	16.170,00	16.170,00	16.120,00

Ergebnishaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

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	8.126,67	11.070,00	7.520,00	16.170,00	16.170,00	16.120,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.126,67	11.070,00	7.520,00	16.170,00	16.170,00	16.120,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 54610 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.699,49	11.420,00	7.420,00	15.420,00	15.420,00	15.420,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.699,49	11.420,00	7.420,00	15.420,00	15.420,00	15.420,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.072,61	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	1.708,57	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 635,96					
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 635,96					
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 635,96					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.271,92					
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	8.699,49	11.420,00	7.420,00	15.420,00	15.420,00	15.420,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	8.063,53	11.420,00	7.420,00	15.420,00	15.420,00	15.420,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt :	5510	Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Besucher/-innen, Allgemeinheit		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Pflege des Ortsbildes, Erhöhung der Attraktivität der Ortsgemeinde		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 55100 Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	175,46					
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	175,46					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	175,46					
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.729,06	34.020,00	37.690,00	37.870,00	38.640,00	39.430,00
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	24.797,77	26.040,00	28.850,00	29.430,00	30.020,00	30.630,00
502220 Leistungszulagen	440,76	520,00	580,00	600,00	620,00	640,00
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	1.931,54	2.060,00	2.280,00	2.330,00	2.380,00	2.430,00
504200 Sozialvers.Beträge Arbeitnehmer	5.349,71	5.390,00	5.970,00	5.500,00	5.610,00	5.720,00
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.	209,28					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.192,13	2.610,00	7.010,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00
522300 Wasserkosten	638,63	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
** Abrechnung Standrohr						
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	101,36	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	1.448,45	1.000,00	5.200,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
** Allgemein 2.500 €, Baumkontrolle inkl. Digitalisierung Bestandsdaten 2.700 € (ab 2027: Baumkontrolle 1.100 €)						
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto) ** Entsorgungsmöglichkeiten "Konzept Müllvermeidung"	2.003,69	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		3.650,00	3.050,00			

Ergebnishaushalt 55100 Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Spende "Heimathelden", Veranschlagung nicht verbrauchter Mittel		3.650,00	3.050,00			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.921,19	40.280,00	47.750,00	43.280,00	44.050,00	44.840,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36.745,73	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36.745,73	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 36.745,73	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55100 Grün- und Parkanlagen, Landschaftsbau:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 36.694,29	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 36.694,29	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 36.694,29	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 36.694,29	- 40.280,00	- 47.750,00	- 43.280,00	- 44.050,00	- 44.840,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Friedhofsatzungen, Verträge, Bestattungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Hinterbliebene, Bestattungsunternehmen, religiöse Einrichtungen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des Bestattungswesens. Erhaltung und Entwicklung des Friedhofes als öffentliche Grünanlage und als Stätte der Besinnung und Kommunikation		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.598,85	18.400,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	
432240 Leichenhalle, Kühlraum u.a.	525,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
432241 Beisetzungsg Gebühr	3.594,88	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
432245 Überlassung Urnen-/Reihengrab	3.010,97	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
432246 Überlassung Wahlgrab	9.468,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
432247 Grabräumung		300,00					
439100 Ertr.a.d.Aufl.SoPo Grabnutzung							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
442900 von Sonstigen	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
E7 Sonstige laufende Erträge	209,42						
466143 Auflösung RST (Urlaub/ÜStd.)	209,42						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.708,27	19.200,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.490,69	34.020,00	35.990,00	36.410,00	37.160,00	37.920,00	
502210 Entgelte Arbeitnehmer (Vergütung)	22.789,47	25.970,00	27.460,00	28.010,00	28.580,00	29.160,00	
502220 Leistungszulagen	437,74	520,00	550,00	570,00	590,00	610,00	
503200 Beiträge ZVK Arbeitnehmer	1.779,20	2.050,00	2.170,00	2.220,00	2.270,00	2.320,00	
504200 Sozialvers.Beiträge Arbeitnehmer	5.197,42	5.380,00	5.690,00	5.490,00	5.600,00	5.710,00	
508200 Zuf. RST Arbeitnehmer Urlaub/ÜStd.	209,49						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	77,37	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.602,99	9.850,00	7.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	
522200 Stromkosten	301,15	1.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
522300 Wasserkosten	210,33	350,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
522400 Abfallbeseitigung	2.758,62	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
522500 Abwasserabgaben (KG/WKB)	1.011,55	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	

Ergebnishaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523120 Unterhaltung Außenanlagen	25.183,66	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523130 Gebäude einschl d Bestandteile ** Allgemein 500 €, Holztüren 2.000 €	19,98	500,00	2.500,00	500,00	500,00	500,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	117,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
525430 Kostenerst. Gde./Gde. Verbände		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E11 Abschreibungen	490,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	490,44	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
541900 Zuweisungen, Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sonstige ** Spende Volksbund Deutsche Kriegsgräber		150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	925,27	1.050,00	8.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
561900 Personalhebenaufwendungen			100,00	100,00	100,00	100,00
562500 Sachverständigen- Gerichts- u ** Friedhofsgebührenkalkulation (Vermessung, Digitalisierung, Gebührenberechnung)			7.000,00			
562900 Sonst Aufw f d InAnspr v Rech ** Grabaushub durch Dritte			500,00	500,00	500,00	500,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäudeversicherung	444,83	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
564140 Unfallversicherungen ** Berufsgenossenschaft		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.) ** Berufsgenossenschaft, ab 2025 s. 55300-564140	340,44					
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** Kranz für Allerheiligen	140,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.509,39	45.570,00	53.190,00	44.610,00	45.360,00	46.120,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.801,12	- 26.370,00	- 33.790,00	- 25.210,00	- 25.960,00	- 26.720,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.801,12	- 26.370,00	- 33.790,00	- 25.210,00	- 25.960,00	- 26.720,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 43.801,12	- 26.370,00	- 33.790,00	- 25.210,00	- 25.960,00	- 26.720,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 43.849,47	- 25.870,00	- 33.290,00	- 24.710,00	- 25.460,00	- 26.220,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 43.849,47	- 25.870,00	- 33.290,00	- 24.710,00	- 25.460,00	- 26.220,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						

Finanzhaushalt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>						
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 43.849,47	- 25.870,00	- 33.290,00	- 24.710,00	- 25.460,00	- 26.220,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 43.849,47	- 25.870,00	- 33.290,00	- 24.710,00	- 25.460,00	- 26.220,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55510	Jagdpacht	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Jagdpacht
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Landkreis Mayen-Koblenz / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Jagdpachtvertrag		
Zielgruppe		
Jagdpächter/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 55510 Jagdpacht:						
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	449,43	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
564140 Unfallversicherungen		550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
** Berufsgenossenschaft						
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	449,43					
** Berufsgenossenschaft, ab 2025 s. 55510-564140						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	449,43	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 449,43	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 449,43	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 449,43	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55510 Jagdpacht:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 306,63	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 306,63	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 306,63	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 306,63	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00	- 550,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55570	Schädlingsbekämpfung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5557	Schädlingsbekämpfung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Klökner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Landwirtschaftliche Betriebe		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 55570 Schädlingsbekämpfung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	835,97	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	835,97	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
** Abdeckfolie						
Schädlingsbekämpfung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	835,97	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55570 Schädlingsbekämpfung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 835,97	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00	- 900,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55590	Feld- und Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5559	Feld- und Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Orlovic, Mario -Bereichsleiter- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Pörsch, Sabine -stellv. Bereichsleiterin- (Bereich 5 -Kommunale Betriebe und Tiefbau-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Land- und forstwirtschaftliche Betriebe, Grundstückseigentümer/-innen, Einwohner/-innen, Wanderer		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sicherstellung der Infrastruktur, insbesondere für land- und forstwirtschaftliche Betriebe sowie zur Naherholung		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00
523200 Bewirtschaft. Grundst., Außenanl.						
523300 Unterhaltung d Infrastrukverms		2.000,00	2.000,00	52.000,00	2.000,00	2.000,00
** Allgemein						
2027: Weg Schützenplatz Richtung Norden 50.000 € (erneut)						
E11 Abschreibungen	41.611,40	41.650,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	12.400,00
535800 Straßen Wege Plätze u Verkehrs	41.611,40	41.650,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	12.400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.611,40	43.650,00	43.600,00	93.600,00	43.600,00	14.400,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.611,40	- 43.650,00	- 43.600,00	- 93.600,00	- 43.600,00	- 14.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41.611,40	- 43.650,00	- 43.600,00	- 93.600,00	- 43.600,00	- 14.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 41.611,40	- 43.650,00	- 43.600,00	- 93.600,00	- 43.600,00	- 14.400,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 55590 Feld- und Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 2.000,00	- 2.000,00	- 52.000,00	- 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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag		- 2.000,00	- 2.000,00	- 52.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)		- 2.000,00	- 2.000,00	- 52.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00		- 2.000,00	- 2.000,00	- 52.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57310	Durchführung von Märkten, Kirmes	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Durchführung von Märkten, Kirmes
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Vereine, Kinder und Jugendliche, Besucher/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege des heimatlichen Brauchtums		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57310 Durchführung von Märkten, Kirmes:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>432250 für d Sondernutzung v Straßen</i>		430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		430,00	430,00	430,00	430,00	430,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>522200 Stromkosten</i>	1.211,58	1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen <i>562110 Pacht ** Pacht Kirmesplatz</i>	1.211,58	1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.211,58	1.660,00	960,00	960,00	960,00	960,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57310 Durchführung von Märkten, Kirmes:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.211,58	- 1.230,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00	- 530,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57320	Seniorentreff	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5732	Seniorentreff
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Senioren und Seniorinnen, Einwohner/-innen, Vereine, Verbände, Institutionen, Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Kommunikationszentrum für die Niederwerther Bevölkerung, Förderung des Vereinslebens und privater Kontakte der Bürger		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57320 Seniorentreff:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	718,27	750,00	700,00	700,00	700,00	700,00
415100 Auflösung SoPo Zuwendungen	718,27	750,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.198,85	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
441100 Erträge Verkäufen v Vorräten	198,85	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
** Getränke im Seniorentreff						
441200 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Vermietete Wohnung über dem Seniorentreff						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.257,86	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
442900 von Sonstigen	2.257,86	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E7 Sonstige laufende Erträge	250,00					
462900 Sonstige (u.a. Schadensersatz, Spenden)	250,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.424,98	5.850,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,16	2.000,00	32.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
522700 Sonstiges	56,69	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc	217,18	400,00	30.400,00	400,00	400,00	400,00
** Allgemein 400 €, Erneuerung Fenster/Türen 27.000 € (Gesamtkosten 70.000 €), Schließanlage 3.000 € (Gesamtkosten 30.000 €)						

Ergebnishaushalt 57320 Seniorentreff:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523230 Aufw. f. Bewirtschaft. Gebäude (Reinigung)	1.024,29	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E11 Abschreibungen	2.805,60	2.850,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
534200 AfA bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.805,60	2.850,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.741,97	1.030,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
564100 Versicherungsbeiträge ** Gebäudeversicherung	333,06	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
568100 Grundsteuer	481,21	480,00	550,00	550,00	550,00	550,00
569900 Sonstige lfd. Aufwendungen ** Getränke und Weihnachtsfeier Seniorentreff	927,70	150,00	350,00	350,00	350,00	350,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.845,73	5.880,00	36.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	579,25	- 30,00	- 30.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	579,25	- 30,00	- 30.500,00	- 500,00	- 500,00	- 500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	579,25	- 1.030,00	- 31.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57320 Seniorentreff:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.539,55	1.070,00	- 29.400,00	600,00	600,00	600,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.539,55	1.070,00	- 29.400,00	600,00	600,00	600,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	2.539,55	1.070,00	- 29.400,00	600,00	600,00	600,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	2.539,55	1.070,00	- 29.400,00	600,00	600,00	600,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57330	Grillhütte	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5733	Grillhütte
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Gruschinski, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Knopp, Dirk -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 3 -Bürgerdienste-)		
Müller, Till -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Rösch, Andreas -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 2 -Bauen und Umwelt-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der Gremien, Pachtverträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Bürger/-innen, Vereine, externe Nutzer		
Ziel		
Sachziele:		
Freizeitmöglichkeit, private Feiern und Vereinsfeiern, Betriebsfeiern u. ä.		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57330 Grillhütte:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.085,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
441200 Mieten und Pachten	1.085,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.085,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758,86	2.550,00	1.750,00	1.850,00	1.950,00	2.050,00	
522200 Stromkosten	888,09	1.800,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
522300 Wasserkosten	91,77	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
522700 Sonstiges		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
523100 Unterh. Grundstücke, Gebäude etc		400,00	500,00	600,00	700,00	800,00	
523600 Unterh. Maschinen u. techn. Anl.		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
523800 Geringw. Wirtschaftsgüter (< 1.000 € netto)	779,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
E11 Abschreibungen	380,52	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
534900 AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	380,52	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70,71	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
564100 Versicherungsbeiträge	70,71	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	
** Gebäudeversicherung							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.210,09	3.030,00	2.230,00	2.330,00	2.430,00	2.530,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.125,09	- 1.030,00	- 230,00	- 330,00	- 430,00	- 530,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							

Ergebnishaushalt 57330 Grillhütte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.125,09	- 1.030,00	- 230,00	- 330,00	- 430,00	- 530,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.125,09</u>	<u>- 1.030,00</u>	<u>- 230,00</u>	<u>- 330,00</u>	<u>- 430,00</u>	<u>- 530,00</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57330 Grillhütte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.252,04	- 630,00	170,00	70,00	- 30,00	- 130,00
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>- 1.252,04</u>	<u>- 630,00</u>	<u>170,00</u>	<u>70,00</u>	<u>- 30,00</u>	<u>- 130,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.252,04	- 630,00	170,00	70,00	- 30,00	- 130,00
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 1.252,04	- 630,00	170,00	70,00	- 30,00	- 130,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5750	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth) Rosenbaum, Peter -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-) Schemmer, Jannick -stellv. Fachbereichsleiter- (Fachbereich 1 -Zentrale Dienste-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Satzung Remet, Beschlüsse der Gremien		
Zielgruppe		
Tagesgäste, Touristen, heimische Gastronomie		
Ziel		
Sachziele: Förderung und Ankurbelung des Fremdenverkehrs in Niederwerth		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 57500 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
432100 Benutzungsgebühren	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
** Gebühren Slipanlage						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
522200 Stromkosten		400,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** Beleuchtung Kirche						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	382,46	400,00	440,00	440,00	440,00	440,00
562100 Mieten, Pachten u Erbbauzinsen	202,00	210,00	240,00	240,00	240,00	240,00
** Nutzungsentschädigung an Wasser- u.Schiffahrtsamt für Anleger						
564200 Beiträge (Mitgliedsb. u.ä.)	180,46	190,00	200,00	200,00	200,00	200,00
** Remet						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	382,46	800,00	690,00	690,00	690,00	690,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00

Ergebnishaushalt 57500 Tourismusförderung:

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

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 302,46	- 750,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00	- 640,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Klöckner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Landkreis Mayen-Koblenz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (u. a. Grundgesetz, Landesverfassung RLP, Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG), GemO, GemHVO)		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen, Aufsichtsbehörde, Mitarbeiter/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Haushaltsausgleich, Abbau von Schulden		
<u>Qualitätsziele</u>		

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.316.496,89	1.318.300,00	1.363.100,00	1.401.100,00	1.435.100,00	1.477.100,00
401100	Grundsteuer A	2.322,74	4.500,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
	** s. Vorbericht						
401200	Grundsteuer B	209.621,03	210.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00
	** s. Vorbericht						
401300	Gewerbesteuer	184.261,20	154.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	** s. Vorbericht						
402100	Gde.Anteil Einkommensteuer	801.688,96	842.000,00	882.000,00	914.000,00	943.000,00	986.000,00
	** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
402200	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.620,66	12.000,00	15.000,00	18.000,00	20.000,00	17.000,00
	** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
403300	Hundesteuer	4.142,34	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
405210	Familienleistungsausgleich	105.839,96	91.000,00	91.000,00	94.000,00	97.000,00	99.000,00
	** lt. Steuerschätzung Oktober 2024						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	427.665,00	408.900,00	439.380,00	439.380,00	439.380,00	439.380,00
411110	Schlüsselzuweisung A § 13 LFAG	257.089,00	241.400,00	221.880,00	221.880,00	221.880,00	221.880,00
	** Steuerkraftmesszahl je Einwohner 941,45 € (Vorjahr: 910,23 €)						
411120	Schlüsselzuweisung B § 14 LFAG	170.576,00	167.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00	217.500,00
	** 90% von: Ausgleichsmesszahl 680.800 € - Finanzkraftmesszahl 439.096 €						
E7	Sonstige laufende Erträge	5.478,00	3.900,00	4.900,00	15.500,00		
466120	Auflösung Sonderposten komm.Finanzausgleich			4.900,00	15.500,00		
491100	Entnahmen SoPo komm.Fin.Ausgl.	5.478,00	3.900,00				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.749.639,89	1.731.100,00	1.807.380,00	1.855.980,00	1.874.480,00	1.916.480,00

Ergebnishaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.144.577,21	1.208.600,00	1.249.300,00	1.249.300,00	1.249.300,00	1.249.300,00
543100 Gewerbesteuerumlage ** 35 % des Gewerbesteuermessbetrags	15.014,21	13.100,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
544210 Kreisumlage ** bei einem Umlagesatz von 47,00 v.H. (Vorjahr 44,58 v.H.)	634.138,00	662.800,00	687.900,00	687.900,00	687.900,00	687.900,00
544230 Verbandsgemeindeumlage ** bei einem Umlagesatz von 37,48 v.H. (Vorjahr: 37,48 v.H.)	495.425,00	532.700,00	548.600,00	548.600,00	548.600,00	548.600,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	423,34		15.500,00			
565510 Einzelwertberichtigung	423,34					
565610 Einstellungen in Sonderposten komm. Finanzausgleich			15.500,00			
591100 Einstellung SoPo komm.Fin.Ausgleich						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.145.000,55	1.208.600,00	1.264.800,00	1.249.300,00	1.249.300,00	1.249.300,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	604.639,34	522.500,00	542.580,00	606.680,00	625.180,00	667.180,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	604.639,34	522.500,00	542.580,00	606.680,00	625.180,00	667.180,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis</u> (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	<u>604.639,34</u>	<u>522.500,00</u>	<u>542.580,00</u>	<u>606.680,00</u>	<u>625.180,00</u>	<u>667.180,00</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	572.257,90	518.600,00	553.180,00	591.180,00	625.180,00	667.180,00
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>572.257,90</u>	<u>518.600,00</u>	<u>553.180,00</u>	<u>591.180,00</u>	<u>625.180,00</u>	<u>667.180,00</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
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 Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)</u>						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	572.257,90	518.600,00	553.180,00	591.180,00	625.180,00	667.180,00
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	572.257,90	518.600,00	553.180,00	591.180,00	625.180,00	667.180,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verantwortliche(r)		
Klößner, Horst -Ortsbürgermeister- (Ortsbürgermeister Niederwerth)		
Hollerbach, Markus -Fachbereichsleiter- (Fachbereich 4 -Finanzen-)		
Bemerkung		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz / Verbandsgemeinde Vallendar / Ortsgemeinde Niederwerth		
Auftragsgrundlage		
Gesetze (GemHVO, GemO, Haushaltssatzung)		
Zielgruppe		
Gremien, Aufsichtsbehörde		
Ziel		
Sachziele:		
Haushaltsausgleich, Minimierung der Zinsaufwendungen/-auszahlungen, Maximierung der Zinserträge/-einzahlungen, Abbau von Schulden		
Qualitätsziele		

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.138,00					
418420 Schuldendiensthilfen vom Land	69.138,00					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.138,00					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	69.138,00					
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	214,22	160,00	750,00	750,00	750,00	750,00
471430 v Gem u Gemeindeverbänden		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
472100 Zinsen aus Stundungen/Verzug	6,22	10,00	500,00	500,00	500,00	500,00
479200 Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)	208,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	50.710,62	63.100,00	42.800,00	38.050,00	51.200,00	93.700,00
574300 Zinsen an Gde. und Gde. Verbände	31.151,61	40.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
575100 Zinsen an inländische Kreditinstitute	19.442,01	12.150,00	14.700,00	9.900,00	9.450,00	9.000,00
575101 Zinsen an inländische Kreditinstitute		10.900,00		50,00	13.650,00	56.600,00
575110 an Banken						
579100 aus d VollVzins d Gewerbesteue	117,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 50.496,40	- 62.940,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
E20 Ordentliches Ergebnis	18.641,60	- 62.940,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	18.641,60	- 62.940,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.737,34	- 52.040,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	19.737,34	- 52.040,00	- 42.050,00	- 37.300,00	- 50.450,00	- 92.950,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		95.100,00		452.100,00	1.442.100,00	2.932.100,00
692500 vom inländischen Geldmarkt		95.100,00				
692501 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Geplante Darlehen				452.100,00	1.442.100,00	2.932.100,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	16.206,62	23.600,00	158.700,00	16.550,00	35.500,00	64.400,00
792500 vom inländischen Geldmarkt	16.206,62					
792510 Kredite in Euro-Währung		23.600,00	158.700,00	16.550,00	16.650,00	16.700,00
792511 Kredite in Euro-Währung					18.850,00	47.700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 16.206,62	71.500,00	- 158.700,00	435.550,00	1.406.600,00	2.867.700,00
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	24.795,69					
796471 lfd. Verrechnungskonto Verbindlichkeiten an VG -Einheitskasse-	24.795,69					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.243,19					
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder	1.557,81					
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 22.110,31					
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
694440 v Gem u Gemeindeverbänden		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		14.140,00	426.660,00	338.810,00	201.630,00	273.730,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 38.316,93	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	2.685,38					
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 35.631,55	85.640,00	267.960,00	774.360,00	1.608.230,00	3.141.430,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel Mandant 1 (einschl. Mandant 951 und 999)	24.795,69	- 14.140,00	- 426.660,00	- 338.810,00	- 201.630,00	- 273.730,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 31.110,67	- 110.281,39	- 235.391,39	- 88.491,39	- 120.591,39	- 191.991,39
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39
800000 Entschuldung	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39	34.641,39
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 18.579,59	33.600,00	225.910,00	737.060,00	1.557.780,00	3.048.480,00

Bilanz 2024

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	6.959.629,76	6.714.036,65	- 245.593,11	1.	Eigenkapital	2.388.275,91	2.345.473,25	- 42.802,66
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	23.397,00	21.996,96	- 1.400,04	1.1.	Kapitalrücklage	2.555.945,32	2.555.945,32	
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 167.669,41	- 210.472,07	- 42.802,66
1.1.3.	Gezahlte Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	23.397,00	21.996,96	- 1.400,04	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	2.537.011,85	2.464.360,47	- 72.651,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	5.478,00		- 5.478,00
1.2.	Sachanlagen	6.935.392,03	6.691.198,96	- 244.193,07	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.519.719,35	2.452.545,97	- 67.173,38
1.2.1.	Wald, Forsten	18.909,30	19.064,04	154,74	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	645.279,60	561.294,67	- 83.984,93
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	414.825,01	414.706,15	- 118,86	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.583.465,41	1.532.792,56	- 50.672,85
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.424.160,25	1.402.131,01	- 22.029,24	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	290.974,34	358.458,74	67.484,40
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	4.928.685,46	4.772.239,66	- 156.445,80	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	58.334,88	47.444,49	- 10.890,39	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.131,96	35.613,61	10.481,65	2.7.	sonstige Sonderposten	11.814,50	11.814,50	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	216.817,22	227.692,86	10.875,64
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	65.345,17		- 65.345,17	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	112.456,00	113.794,00	1.338,00
1.3.	Finanzanlagen	840,73	840,73		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz 2024

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	104.361,22	113.898,86	9.537,64
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	1.792.975,49	1.730.336,42	- 62.639,07
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	590,73	590,73		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	661.426,38	643.631,91	- 17.794,47
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	661.426,38	643.631,91	- 17.794,47
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	100,00	100,00		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	17.443,33	55.266,39	37.823,06	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.280,00	1.280,00	
2.1.	Vorräte	730,61	1.298,00	567,39	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.324,77	- 1.596,83	- 20.921,60
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	730,61	1.298,00	567,39	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		- 1.772,00	- 1.772,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.712,72	53.968,39	37.255,67	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.110.944,34	1.084.519,69	- 26.424,65
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.758,28	45.031,60	31.273,32	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		4.273,65	4.273,65

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2024

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.647,44	3.477,01	829,57	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	44.799,44	4.544,67	- 40.254,77
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.847,99	1.847,99					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		3.304,79	3.304,79					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	307,00	307,00						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.806,82	3.104,63	297,81					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.806,82	3.104,63	297,81					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	6.979.879,91	6.772.407,67	- 207.472,24		Summe Passiv	6.979.879,91	6.772.407,67	- 207.472,24

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen Hauptplan 2026

2 Niederwerth

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	1.500.000,00			
Summe	1.500.000,00			
Gesamtbetrag der Investitionskredite	452.100,00	1.442.100,00	2.932.100,00	

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn- Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	643.650,00	715.150,00	556.450,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.079.750,00	1.079.750,00	1.079.750,00
5	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	1.039.250,00	1.039.250,00	1.039.250,00
6	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.	40.500,00	40.500,00	40.500,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.723.400,00	1.794.900,00	1.636.200,00

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

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	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
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	41.240	9.460	- 527.700	- 322.260	- 166.130	- 209.330
	abzüglich						
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	16.206	23.600	158.700	16.550	16.650	16.700
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	34.641	34.641	34.641	34.641	34.641	34.641
4	Zwischensumme	- 9.606	- 48.781	- 721.041	- 373.451	- 217.421	- 260.671
	abzüglich						
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					18.850	47.700
6	freie Finanzspitze	- 9.606	- 48.781	- 721.041	- 373.451	- 236.271	- 308.371

Endfällige Kredite	
Jahr 2026:	142.200
Jahr 2027:	keine
Jahr 2028:	keine
Jahr 2029:	keine

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung	
Jahr 2026:	1.519.698
Jahr 2027:	1.858.508
Jahr 2028:	2.060.138
Jahr 2029:	2.333.868

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-292.288,69
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-159.095,19
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-167.669,41
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	-42.802,66
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-104.540,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-665.100,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-1.431.495,95
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-432.860,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-291.130,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-298.980,00
11	Summe		-2.454.465,95

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
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- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-211.179	23.203		-234.382
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-59.416	23.349		-82.765
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-35.555	23.424		-58.979
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	36.555	16.207	34.642	-14.294
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	9.460	23.600	34.642	-48.782
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-527.700	158.700	34.642	-721.042
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-787.835	268.483	103.926	-1.160.244
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-322.260	16.550	34.642	-373.452
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-166.130	35.500	34.642	-236.272
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-209.330	64.400	34.642	-308.372
11	Summe		-1.485.555	384.933	207.852	-2.078.340

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
0	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (Planergebnis)	2024	+2.345.473,00	+2.345.473,00
1	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-104.540,00	+2.240.933,00
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-665.100,00	+1.575.833,00
3	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-432.860,00	+1.142.973,00
4	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-291.130,00	+851.843,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-298.980,00	+552.863,00

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):			1.108.380	freiwillige Tilgung	Saldo			
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			69.138					
Saldo (A-B)			1.039.242					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag					
				in €				
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	34.641	34.641	0	0	1.004.600	1.004.600	0
2	2025	34.641	34.641	0	0	969.959	969.959	0
3	2026	34.641	34.641	0	0	935.318	935.318	0
4	2027	34.641	34.641	0	0	900.676	900.676	0
5	2028	34.641	34.641	0	0	866.035	866.035	0
6	2029	34.641	34.641	0	0	831.393	831.393	0
7	2030	34.641	34.641	0	0	796.752	796.752	0
8	2031	34.641	34.641	0	0	762.111	762.111	0
9	2032	34.641	34.641	0	0	727.469	727.469	0
10	2033	34.641	34.641	0	0	692.828	692.828	0
11	2034	34.641	34.641	0	0	658.187	658.187	0
12	2035	34.641	34.641	0	0	623.545	623.545	0
13	2036	34.641	34.641	0	0	588.904	588.904	0
14	2037	34.641	34.641	0	0	554.262	554.262	0
15	2038	34.641	34.641	0	0	519.621	519.621	0
16	2039	34.641	34.641	0	0	484.980	484.980	0
17	2040	34.641	34.641	0	0	450.338	450.338	0
18	2041	34.641	34.641	0	0	415.697	415.697	0
19	2042	34.641	34.641	0	0	381.055	381.055	0
20	2043	34.641	34.641	0	0	346.414	346.414	0
21	2044	34.641	34.641	0	0	311.773	311.773	0
22	2045	34.641	34.641	0	0	277.131	277.131	0
23	2046	34.641	34.641	0	0	242.490	242.490	0
24	2047	34.641	34.641	0	0	207.848	207.848	0
25	2048	34.641	34.641	0	0	173.207	173.207	0
26	2049	34.641	34.641	0	0	138.566	138.566	0
27	2050	34.641	34.641	0	0	103.924	103.924	0
28	2051	34.641	34.641	0	0	69.283	69.283	0
29	2052	34.641	34.641	0	0	34.642	34.642	0
30	2053	34.642	34.642	0	0	- 0	- 0	0

**Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten
gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse**

Hauptplan 2026

2 Niederwerth

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020 - 2024
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Montag, 30.10.2023
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	1.466.500,84
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	137.490,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	6.874,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	0,00
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	1.473.375
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	0

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan ¹	
B. § 16 - Deckungsfähigkeit	
1.	Folgende Positionen sind von der allgemeinen Deckungsfähigkeiten ausgenommen:
2.	Folgende Aufwands- und Auszahlungskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit ausgenommen: Personal-/Versorgungsaufwendungen und Personal-/Versorgungsauszahlungen
3.	Die Ansätze für Personal-/Versorgungsaufwendungen und Personal-/Versorgungsauszahlungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Einsparungen dienen zur Deckung der Teilhaushalte.

¹ Aufgrund der Vielfalt der möglichen Bewirtschaftungsregelungen sind die vorgenannten Regelungen beispielhaft dargestellt.

**Stellenplan und Stellenbesetzung der Ortsgemeinde Niederwerth
für das Haushaltsjahr 2026**

Stellenplan								
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte		Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Verwendung als	Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³
			Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		Haushaltsjahr 2026		
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung) ¹			
1	Ehrenamtl. Ortsbgm.	Aufw.Entsch.						nur nachrichtlich
	3.6.5.2 Tageseinrichtung für Kinder							
2	Beschäftigte	S13	0,47	0	0		Erzieherin	Freistellungs- phase 11/25 - 04/27, nur nachrichtlich
3	Beschäftigte	S13	0,94	0,94	0,94	S13	Erzieherin, Kitaleitung	
4	Beschäftigte	S9	1	0,80	0,8	S9	Erzieherin	
5	Beschäftigte	S8a	0,70	0,70	0,7	S8a	Erzieherin	
6	Beschäftigte	S8a	0,61	0,61	0,61		Erzieherin	Freistellungs- phase bis 02/26, nur nachrichtlich
7	Beschäftigte	S8a	0,5	0,5	0,5	S8a	Erzieherin	
8	Beschäftigte	S8b	0,8	1	1	S8a	Erzieherin	
9	Beschäftigte	S8a	0,75	0,79	0,79	S4	Sozialassistentin	
10	Beschäftigte	S8a	0,65	0,65	0,65	S8a	Erzieherin	
11	Beschäftigte	S8b	0,5	0,5	0,5	S8b	Erzieherin	
12	Beschäftigte	S8a	0,55	0,5	0,55	S8a	Erzieherin	
13	Teilzeitausbildung Erzieher/in	S4	0,5	0,5	0		Teilzeitausbildung/ Duales Studium	
	5.5.1.0 Park, Straßen, Friedhof, etc.							
14	Beschäftigter	5	1	1	1	5	Bauhofmitarbeiter	
15	Beschäftigter	3	1,00	1,00	1	3	Bauhofmitarbeiter	
	2.1.1.0 Schule							
16	Beschäftigte	2+3	0,50	0,35	0,5	2+3	Betreuungskraft	
	Summen:		9,39	9,84	9,54			



Ministerium des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz
Postfach 3280 | 55022 Mainz

DER MINISTER

Nur per E-Mail

Stadtverwaltungen der kreisfreien
und großen kreisangehörigen Städte

Kreisverwaltungen

Stadt-/Gemeindeverwaltungen der
verbandsfreien Gemeinden

Verbandsgemeindeverwaltungen

Bezirksverband Pfalz

nachrichtlich:

Staatskanzlei

Ministerium der Finanzen

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen
Spitzenverbände Rheinland-Pfalz
Deutschhausplatz 1
55116 Mainz

Rechnungshof
Rheinland-Pfalz
67346 Speyer

Statistisches Landesamt
Rheinland-Pfalz
56130 Bad Ems

Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion
Referat 21a
54290 Trier

Hochschule für öffentliche Verwaltung
Rheinland-Pfalz
St. Veit-Straße 26-28
56727 Mayen

Schillerplatz 3-5
55116 Mainz
Telefon 06131 16-0
Telefax 06131 16-3595
Poststelle@mdi.rlp.de
www.mdi.rlp.de

12. November 2025

Mein Aktenzeichen	Ihr Schreiben vom	Ansprechpartner/-in / E-Mail
1142-0004#2025/0001-0301 334		Markus Alt
Bitte immer angeben!		Markus.Alt@mdi.rlp.de

Telefon / Fax
06131 16-3311
06131 16-17 3311

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage – insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen – unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das MdI bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

2026	in Mio. Euro (gerundete Beträge)
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ O
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	O-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfrG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	O-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.) 1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A 345 v. H.

Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung) 465 v. H.

Grundsteuer C 465 v. H.

Gewerbsteuer 4. Quartal 2024 345 v. H.

Gewerbsteuer 1. bis 3. Quartal 2025 345 v. H.

3.2 Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte 1.057,00 Euro

Grundbetrag – Landkreise 505,00 Euro

Grundbetrag – Verbandsfreie Gemeinden 1.273,00 Euro

Grundbetrag – Verbandsgemeinden 1.292,00 Euro

Grundbetrag – Ortsgemeinden 851,00 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen – Kreisfreie Städte 736.316.687,50 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen, einschließlich der Belastungen

großer kreisangehöriger Städte mit eigenem

Jugendamt – Landkreise 1.322.061.922,93 Euro

Sozial- u. Jugendhilfeansatz -

Summe der Belastungen nicht gedeckter

Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer

kreisangehöriger Städte mit

eigenem Jugendamt – Landkreise 1.278.728.399,50 Euro

3.3 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter

<https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen>

zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte 1.419,00 Euro



Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4 Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5 Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro
--	---------------

3.6 Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7 Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtver- vielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8 Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9 Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze – auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke – abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

5. Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der VV-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Unzutreffende Angaben führen zwangsläufig zu fehlerhaften Berechnungsergebnissen und damit ebenso zwangsläufig zu unzutreffenden Orientierungsdaten. Im Interesse der kommunalen Familie insgesamt ist daher sicherzustellen, dass die an das Statistische Landesamt übermittelten Daten vollständig und fehlerfrei sind.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) – Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive – CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.



Michael Ebling

Anlage

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.							Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01
/ Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
/ Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0							
/ Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.746	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66
Übrige Gemeindesteuern	108	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39
Zusammen	3.658	3.612	3.718	3.788	3.880	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14	4,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.469	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.800	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23
nachrichtlich:	ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch														
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20.06, Titel 6.13.04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7							

Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro							Delta bei den Steigerungs- und Anteilssätzen in Prozentpunkten																
von	ist	StSchOk25					von	ist	StSchOk25					von	ist	StSchOk25							
zu	ist	2024	2025	2026	2027	2028	2029	zu	ist	2024	2025	2026	2027	2028	2029	zu	ist	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75		0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	
/ Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11		0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	
/ Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
/ Gewerbesteuerumlage insges. amt.	0	-6	-12	-15	-18	-11		0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9		0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64		0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9		0,00	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,07	-0,07	
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1		0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16		0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0		0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	
Übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4		0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0		0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85		0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2		0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33		0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0		0,00	-0,01	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29		0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0		0,00	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4		0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0		0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117		0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	0	11	15	29	1	0		0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0		0,00	-0,04	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05	

* Inkl. "Abgeltungssteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.