



Ortsgemeinde Niedrabachheim

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederbachheim für das Haushaltsjahr 2026

Der Ortsgemeinderat hat am 09.12.2025

aufgrund der §§ 95 ff der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994, folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises als Aufsichtsbehörde hiermit bekannt gegeben wird:

§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	379.392,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	407.135,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-27.743,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	348.600,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	358.600,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.000,00 €

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	64.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	49.000,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	49.000,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	422.600,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	422.600,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	0,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	0,00 €
zusammen auf	<u>0,00 €</u>

§ 3 Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, die künftige Haushaltsjahre mit Investitionsauszahlungen belasten, werden auf festgesetzt.

0,00 €

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

0,00 €

§ 4 Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** sowie der **Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

0,00 €

§ 5 Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für landwirtschaftliche Grundstücke (Grundsteuer A)	350 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	495 v.H.

2. Gewerbesteuer

380 v.H.

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

für den ersten Hund	25,00 €
für den zweiten Hund	35,00 €
für jeden weiteren Hund	45,00 €
für jeden gefährlichen Hund	250,00 €

§ 6 **Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	1.632.474 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	1.583.841 €
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	1.556.098 €

§ 7 **Deckungsvermerke:**

Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge beim Friedhof (Produktgruppe 5.5.3.0), beim Dorfgemeinschaftshaus/Bürgerhaus (Produktgruppe 5.7.3.2) sowie bei der Forstwirtschaft (Produktgruppe 5.5.5.1) erhöhen jeweils die Aufwendungsansätze in diesen Produktgruppen. Mehrerträge bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.

Niederbachheim, den

Volker Palm
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____
während der Dienstzeit im Rathaus, Nastätten, Bahnhofstraße 1, Zimmer 206 öffentlich aus.

Nastätten, den

Jens Güllering
Bürgermeister

Vorbericht
zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026
Ortsgemeinde Niederbachheim

Der **Haushalt 2024** schloss im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 2.767,40 € ab. Auf der Ertragsseite betrugen u.a. die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen Ehrensold 29.849,72 € und auf der Aufwandseite die Abschreibungen und die Bildung von Rückstellungen Ehrensold 51.550,95 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (Zeitraum 01.10.2022-30.09.2023) hat sich bei gestiegener Einwohnerzahl (269/+ 1) auf 778,35 erhöht (+32,29 €). Der Schwellenwert des Landes ist ebenfalls leicht gestiegen und zwar auf 1.122,50 € (+23,16 €). Die Ortsgemeinde erhielt daher eine Schlüsselzuweisung A von 83.311 €. Eine Schlüsselzuweisung B erhielt die Ortsgemeinde in Höhe von 15.840 €.

Die Ortsgemeinde hatte bei erhöhtem Umlagesatz (28 v.H./+1) an VG-Umlage 81.955 € zu zahlen. An Kreisumlage waren bei gleichbleibendem Umlagesatz von 45,0 v.H. 131.712 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich insgesamt Mehrerträge in Höhe von 8.925,34 €, u.a. bei den Pachteinnahmen für die Gaststätte (+1.516,50 €) und bei den Umsatzsteuermehreinnahmen (+4.597,78 €). Dem stehen Mindererträge von insgesamt 7.186,51 € gegenüber, u.a. beim Holzverkauf (-3.613,56 €) und den Konzessionsabgaben (-1.672,67 €).

Der Forstwirtschaftsplan war mit einem Überschuss von 350 € veranschlagt und schloss mit einem Fehlbetrag von 412,05 € ab.

Auf der Ausgabenseite waren Mehraufwendungen von insgesamt 23.458,36 € u.a. für die Starkregenvorsorge (+7.427,41 €), Unterhaltung Gemeindehaus (+3.646,74 €), die Strombezugskosten der Straßenbeleuchtung (+3.545,84 €) und Unterhaltung der Gemeindestraßen (+2.038,67 €) angefallen. Diesen standen Minderaufwendungen von insgesamt 16.238,80 € gegenüber, u.a. bei der Kreisumlage (-5.888 €), den Unterhaltungskosten Spielplatz (-6.067,43 €) und dem Anteil an den lfd. Kosten Kindergartenzweckverband (-1.369 €).

Folgende Investitionen wurden zudem durchgeführt:

- Investitionskostenanteil für den Kindergartenzweckverband
- Rückabwicklung Bauplatzverkauf

Die Mittel für die Umstellung der Straßenbeleuchtung und für den Abriss der Hütte wurden nicht in Anspruch genommen und in 2025 erneut veranschlagt.

Die Finanzierung der Investition erfolgte durch den Überschuss aus dem lfd.

Finanzhaushalt und einer Rücklagenentnahme von 6.027,45 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 57.400 €.

Der Rücklagenstand betrug zum Jahresabschluss 2024 **317.845,21 €**. Der Stand des Kapitalstockes Süwag betrug zum Jahresabschluss 17.033,50 €. Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im **Haushaltsplan 2025** ist der Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag von 48.633 €** veranschlagt. Auf der Ertragsseite betrugen u.a. die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen Ehrensold 30.856 € und auf der Aufwandseite die Abschreibungen und die Bildung von Rückstellungen Ehrensold 47.589 €.

Die Steuerkraft je Einwohner hat sich bei verringerter Einwohnerzahl (266/-3) auf 983,45 € erhöht. Der Schwellenwert des Landes hat sich verringert auf 1.116,77 €. Somit erhält die Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr eine niedrigere Schlüsselzuweisung A (2025 = 31.916 €, 2024 = 83.311 €). Schlüsselzuweisung B erhält die Ortsgemeinde in Höhe von 11.446 €.

Die Ortsgemeinde hat bei erhöhtem Umlagesatz (31 v.H./ +3) an VG-Umlage 90.989 € zu zahlen. An Kreisumlage sind 134.282 € bei einem Umlagesatz von 45,75 v.H./+0,75% zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergeben sich voraussichtlich Mehreinnahmen beim Friedhof (+4.5 T€) und bei der Gewerbesteuer (+9.6 T€).

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 1.250 € veranschlagt und schließt vorauss. mit einer „schwarzen Null“ ab.

Auf der Ausgabenseite fallen voraussichtlich Mehraufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindehauses an (+4.8 T€). Minderaufwendungen sind bei der Unterhaltung Ortsverschönerung (-2.7 T€), Straßenbeleuchtung (-2 T€), Klimaschutz/Starkregenvorsorge (-3.8 T€) und bei der Kreisumlage (-3.618 €) zu erwarten.

Für das Jahr 2025 sind folgende Investitionen veranschlagt und durchgeführt bzw. begonnen worden:

➤ Investitionskostenanteil für den Kindergartenzweckverband

Ankauf Grundstück, Abriss Neubau bzw. Neuer Unterstand Hütte Steinbruch wurden nicht realisiert und werden in 2026 erneut veranschlagt.

Die Finanzierung des lfd. Finanzhaushaltes und der Investition erfolgt durch eine Rücklagenentnahme von voraussichtlich rd. 22.000 €.

Der Rücklagenstand beträgt zum Jahresabschluss 2025 voraussichtlich ca. **296.000 €**.

Der Stand des Kapitalstockes Süwag beträgt zum Jahresabschluss ca. 17.600 €.

Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im **Haushaltsplan 2026** ist der Ergebnishaushalt mit einem **Fehlbetrag von 27.743 €** veranschlagt. Auf der Ertragsseite sind u.a. die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen Ehrensold in Höhe von 30.792 € und auf der Aufwandseite die Abschreibungen und die Bildung von Rückstellungen Ehrensold in Höhe von 48.535 € angesetzt.

Die Steuerkraft je Einwohner hat sich bei verringerter Einwohnerzahl (248/- 18) auf 996,51 € erhöht. Der Schwellenwert des Landes ist ebenfalls leicht auf 1.128,36 € gestiegen. Somit erhält die Ortsgemeinde eine verringerte Schlüsselzuweisung A von 29.428 €. Schlüsselzuweisung B ist in Höhe von 6.513 € eingeplant.

Die Ortsgemeinde hat bei einem gleichbleibendem Umlagesatz (31 v.H.) an VG-Umlage 85.734 € zu zahlen. An Kreisumlage werden 127.771 € bei einem um 0,45 Prozentpunkte erhöhten Umlagesatz von 46,2 v.H. fällig.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2025 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Die Gewerbesteuer ist in Höhe der zu veranlagenden Vorauszahlungen für 2026 veranschlagt.

Der lfd. Finanzhaushalt, der die ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, ist mit einem Fehlbetrag von 10.000 € veranschlagt.

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einer „Schwarzen Null“ eingeplant.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzlich Aufwendungen für die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus angesetzt. Sofern die zusätzlichen Aufwendungen in den Folgejahren auf das Mindestmaß herabgesetzt werden, ist auch wieder mit Überschüssen zu rechnen.

Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Für das Jahr 2026 sind folgende Investitionen veranschlagt:

- Investitionskostenanteil für den Kindergartenzweckverband u.a. Planungskosten und evtl. Beginn Bauphase
- Ankauf Grundstücke
- Neubau Hütte/Unterstand Steinbruch
- Maßnahmen im Rahmen des Förderprogrammes RZN
 - Öffentliches WLAN
 - Stadtmöblierung am Backhaus
 - Stärkung Sicherheitsgefühl – Solarleuchten
 - Digitalisierung der Ratsarbeit
 - Modernisierung der Technik im Dorfgemeinschaftshaus
 - E-Ladesäule für Fahrräder – Dorfgemeinschaftshaus

Die Finanzierung der Investitionen und dem Fehlbetrag aus dem lfd. Finanzhaushalt erfolgt über eine **Rücklagenentnahme von 49.000 €**.

Der Rücklagenstand würde zum Jahresabschluss 2026 voraussichtlich ca. **249.000 €** betragen.

Der Stand des Kapitalstockes Süwag beträgt zum Jahresabschluss ca. 18.200 €.

Die Ortsgemeinde wäre weiterhin schuldenfrei.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2026

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraft- messzahlen	Schlüssel- zuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraft- zahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 46,2 v.H.	Schlüssel- zuweis. B
01 Berg	3.653	34.614	32.775	161.968	18.318	1.026	252.354	32.854 €		285.208	88.414	131.766	0
02 Bettendorf	3.726	44.974	21.768	210.535	23.811	2.150	306.964	60.885 €		367.849	114.033	169.946	21.692
03 Bogel	6.372	114.430	189.340	475.532	53.780	33.770	873.224	41.750 €		914.974	283.641	422.717	30.978
04 Buch	3.675	82.804	16.462	418.242	47.301	9.116	577.600	101.660 €	2.078	681.338	211.214	314.778	11.138
05 Diethardt	3.479	29.997	4.003	136.035	15.385	2.166	191.065	62.627 €		253.692	78.644	117.205	1.199
06 Ehr	2.356	9.957	3.918	48.803	5.519	18	70.572	23.820 €		94.392	29.261	43.608	14.341
07 Endlichhofen	3.371	18.104	132.328	83.460	9.439	1.150	247.851	0 €		247.851	76.833	114.507	0
08 Eschbach	2.080	26.331	52.650	74.972	8.479	13.027	177.540	12.852 €		190.392	59.021	87.960	1.441
09 Gemmerich	5.464	77.367	193.680	349.399	39.515	8.009	673.435	0 €		673.435	208.764	311.126	14.243
10 Hainau	3.950	21.478	11.488	104.678	11.839	436	153.869	30.095 €		183.964	57.028	84.991	0
11 Himmighofen	5.015	41.815	53	179.651	20.318	1.396	248.247	107.639 €		355.886	110.324	164.419	0
12 Holzhausen	7.672	168.646	1.068.367	680.409	76.951	152.113	2.154.158	0 €		2.154.158	667.789	995.221	0
13 Hunzel	4.398	35.647	13.179	175.407	19.838	2.558	251.027	29.987 €		281.014	87.114	129.828	6.843
14 Kasdorf	4.790	31.872	13.770	129.433	14.638	469	194.973	62.155 €		257.128	79.709	118.793	11.761
15 Kehlbach	2.230	21.672	46.680	89.825	10.159	6.339	176.905	18.501 €		195.406	60.575	90.277	0
16 Lautert	3.155	42.787	173.705	135.092	15.278	47.228	417.245	0 €		417.245	129.345	192.767	0
17 Lipporn	4.688	40.016	16.836	123.304	13.945	1.119	199.907	99.353 €		299.260	92.770	138.258	5.746
18 Marienfels	4.962	36.726	26.549	168.334	19.038	3.047	258.656	100.299 €		358.955	111.275	165.837	27.157
19 Miehlen	14.917	327.775	4.390.079	1.119.869	126.652	237.430	6.216.722	0 €		6.216.722	1.927.183	2.872.125	0
21 Nastätten	8.718	695.532	2.147.781	2.305.045	260.689	366.848	5.784.613	0 €	702.811	6.487.424	2.011.101	2.997.189	0
22 Niederbachheim	3.399	31.907	20.494	170.220	19.251	1.863	247.134	29.428 €		276.562	85.734	127.771	6.513
23 Niederwallmenach	6.964	55.818	114.959	236.705	26.770	23.242	464.458	16.632 €		481.090	149.137	222.263	9.499
24 Oberbachheim	3.241	27.061	37.079	141.693	16.025	5.704	230.803	4.521 €		235.324	72.950	108.719	3.096
25 Obertiefenbach	6.071	51.038	47.359	267.118	30.210	7.920	409.716	25.278 €		434.994	134.848	200.967	0
26 Oberwallmenach	3.037	25.682	108.854	110.101	12.452	7.737	267.863	0 €		267.863	83.037	123.752	0
27 Oelsberg	3.857	81.673	274.664	360.244	40.742	8.357	769.537	0 €		769.537	238.556	355.526	0
28 Rettershain	3.364	35.877	3.066	184.837	20.904	445	248.493	75.934 €		324.427	100.572	149.885	0
29 Ruppertshofen	5.651	44.697	63.519	180.829	20.451	2.946	318.093	74.225 €		392.318	121.618	181.250	0
30 Strüth	4.547	37.779	54.340	169.277	19.144	2.694	287.781	57.838 €		345.619	107.141	159.676	1.654
31 Weidenbach	1.932	16.993	3.390	63.891	7.226	257	93.689	24.340 €		118.029	36.588	54.529	0
32 Welterod	5.562	58.188	84.101	270.890	30.636	7.384	456.762	62.145 €		518.907	160.861	239.734	8.479
33 Winterwerb	3.831	18.765	1.802	94.305	10.665	82	129.450	37.854 €		167.304	51.864	77.294	0
Gesamt	150.127	2.388.022	9.369.038	9.420.105	1.065.367	958.047	23.350.706	1.192.672	704.889	25.248.267	7.826.944	11.664.684	175.780

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Niederbachheim

		aktuelles Jahr			Vorjahr
	Aktiva	€	€	€	T€
A1	Anlagevermögen			1.881.165,01	1.924
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		102.229,31		104
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen				
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	58.174,24			63
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	33.071,19			21
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.983,88			20
A1.2	Sachanlagen		1.761.802,20		1.803
A1.2.01	Wald, Forsten	422.930,20			423
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	101.049,30			101
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	225.124,15			231
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	991.013,78			1.022
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.046,61			7
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.637,16			19
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				
A1.3	Finanzanlagen		17.133,50		17
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	100,00			
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.033,50			16
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen				
A2	Umlaufvermögen			376.728,90	373
A2.1	Vorräte		13.455,00		
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	13.455,00			
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		45.428,69		49
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	20.829,17			24
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.392,52			24
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände				
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	207,00			
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
A2.2.09	Forderungen aus der Liquiditätsreserve		317.845,21		324
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	317.845,21			324
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3	Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4	Rechnungsabgrenzungsposten				
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	Summe Aktiva			2.257.893,91	2.296

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Niederbachheim

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		1.632.474,03	1.627
P1.1	Kapitalrücklage	1.468.405,41		1.468
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdpacht Feldanteile"	6.088,19		4
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	155.213,03		149
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.767,40		6
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		564.486,19	606
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	160.337,25		169
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	336.782,76		368
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P2.4.	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P2.6.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
P2.7.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
P2.8.	Sonderposten aus Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände			
P2.9	Sonstige Sonderposten	67.366,18		69
P3	Rückstellungen		15.505,00	14
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	15.505,00		14
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen			
P4	Verbindlichkeiten		45.428,69	49
P4.1	Anleihen			
P4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
P4.2.01	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
P4.2.03	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme des Kindergartenzweckverbandes			
P4.3	Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
P4.4	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen			
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden			
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-263,41		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	45.692,10		47
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			2
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			2.257.893,91	2.296

Gemeinde Niederbachheim

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	6.378,62	1.627.328,24
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres*	2024	2.767,40	1.632.474,03
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-48.633,00	1.583.841,03
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-27.743,00	1.556.098,03
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	32.288,00	1.588.386,03
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	40.958,00	1.629.344,03
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	49.981,00	1.679.325,03

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	46.972
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	35.835
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	6.379
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	2.767
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachtr.	2025	-48.633
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-27.743
7	Zwischensumme		15.577,02
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	32.288,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	40.958,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	49.981,00
11	Summe		138.804,02

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* Korrektur Kapitalrücklage Waldbestand

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushaltsvor- jahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in € ²					
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 25.488	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 46)	0	0	0	0	0	0
	3 = "freie Finanzspitze"	25.488	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)						
	5 verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	25.488	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250
<div>Endfällige Kredite</div> <div>Jahr - Betrag €</div> <div>Jahr - Betrag €</div> <div>...</div>		<div>Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</div> <div>Jahr - Betrag €</div>					
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüberstellen der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde: Niederbachheim

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlich en Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
			in € ¹		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	59.007	0	59.007
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	15.185	0	15.185
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	42.348	0	42.348
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	25.488	0	25.488
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	-31.900	0	-31.900
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-10.000	0	-10.000
8	vorzutragender Betrag				100.128
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	48.550	0	48.550
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	55.500	0	55.500
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	64.250	0	64.250
12	Summe				268.428

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Niederbachheim

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	323.872,66 €	317.845,21 €	rd. 296.000
Kapitalstock Süwag	16.426,62 €	17.033,50 €	rd. 17.600 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
der Ortsgemeinde Niederbachheim

Produkt	Organisations- einheit	Entgelt- gruppe	für das kommende Hh.-jahr 2026 tarifl. Besch	für das laufende Hh.-jahr 2025 tarifl. Besch	Besetzung am 30.6.2025 tarifl. Besch	Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg
2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege					3 Beschäftigte auf Minijobbasis
3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches					
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen					
5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser					
5.7.3.9	sonstige allgem. Einrichtungen					
	Gesamt					

Gesamthaushalt

Niederbachheim

Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	242.524,60	245.700	256.300	261.500	269.300	278.900
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.760,05	51.181	51.169	50.169	50.082	50.019
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.693,34	26.604	23.852	23.919	24.076	24.326
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.078,73	38.350	39.900	40.800	41.800	42.800
7 Sonstige laufende Erträge	6.939,41	7.471	6.121	6.621	6.621	6.621
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	404.996,13	369.306	377.342	383.009	391.879	402.666
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	22.514,31	21.000	20.250	18.750	18.750	18.750
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.796,67	115.450	117.050	74.100	74.200	74.300
11 Abschreibungen	47.636,56	46.589	48.285	46.521	44.621	44.285
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	216.173,30	231.200	216.400	208.600	210.600	212.600
14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.216,31	5.700	5.150	4.800	4.800	4.800
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	408.337,15	419.939	407.135	352.771	352.971	354.735
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.341,02	-50.633	-29.793	30.238	38.908	47.931
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	6.192,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	84,00	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.108,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
20 Ordentliches Ergebnis	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981

Niederbachheim

Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Gesamtfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	244.832,25	245.700	256.300	261.500	269.300	278.900
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.151,00	43.600	43.600	42.600	42.600	42.600
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.309,10	5.200	2.500	2.850	3.100	3.350
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.078,73	38.350	39.900	40.800	41.800	42.800
7 Sonstige laufende Einzahlungen	5.224,76	5.600	4.250	4.750	4.750	4.750
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	378.595,84	338.450	346.550	352.500	361.550	372.400
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	20.978,31	20.000	20.000	18.500	18.500	18.500
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.864,08	115.450	117.050	74.100	74.200	74.300
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	218.392,34	231.200	216.400	208.600	210.600	212.600
14 Sonstige laufende Auszahlungen	7.887,92	5.700	5.150	4.800	4.800	4.800
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	359.122,65	372.350	358.600	306.000	308.100	310.200
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.473,19	-33.900	-12.050	46.500	53.450	62.200
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.098,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	84,00	0	0	0	0	0
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.014,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.487,61	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	25.487,61	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	25.000	0	0	0
25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-12.420,00	0	0	0	0	0
26 Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.455,00	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.875,00	0	25.000	0	0	0
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.621,08	14.000	30.000	5.000	5.000	5.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	9.000	9.000	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.621,08	23.000	64.000	5.000	5.000	5.000
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.496,08	-23.000	-39.000	-5.000	-5.000	-5.000
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.008,47	-54.900	-49.000	43.550	50.500	59.250
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	0	43.550	50.500	59.250
39 Rücklagenentnahme	6.027,45	54.900	49.000	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.027,45	54.900	49.000	-43.550	-50.500	-59.250
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.027,45	54.900	49.000	-43.550	-50.500	-59.250
43 Veränderung der liquiden Mittel	-6.027,45	-54.900	-49.000	43.550	50.500	59.250
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	25.487,61	-31.900	-10.000	48.550	55.500	64.250

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	242.524,60	245.700	256.300	261.500	269.300	278.900
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.223,51	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.499,33	32.000	32.000	32.000	33.000	34.000
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	16.705,15	18.000	22.000	20.000	20.000	20.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	161.320,92	169.000	177.600	183.800	189.800	198.300
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.832,91	1.800	2.200	2.700	3.000	2.600
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	645,00	700	700	700	700	700
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	21.297,78	21.000	18.400	18.900	19.400	19.900
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	106.760,05	51.181	51.169	50.169	50.082	50.019
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	228,07	228	228	228	228	228
3.6.6.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	250,00	250	250	250	163	100
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	5.034,32	5.006	4.994	4.994	4.994	4.994
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	158,69	159	159	159	159	159
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	6.100	6.100	6.100	6.100
5.7.3.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.835,47	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835
5.7.3.9.415100	Sonderposten aus Zuwendungen Buswartehallen	102,50	103	103	103	103	103
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	83.311,00	32.200	29.500	25.000	25.000	25.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	15.840,00	11.400	6.500	10.000	10.000	10.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.693,34	26.604	23.852	23.919	24.076	24.326
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	19.128,59	21.404	21.352	21.069	20.976	20.976
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	100,00	350	350	500	550	600
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	120,00	150	150	150	150	150
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	3.244,33	3.200	0	0	0	0
5.7.3.2.432100	Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.100,42	1.500	2.000	2.200	2.400	2.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.078,73	38.350	39.900	40.800	41.800	42.800
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	1.825,74	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.1.4.2.441900	Erstattung Nebenkosten Mietwohnung	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
5.5.4.0.441200	Jagdpacht neu	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	14.286,44	17.400	17.600	18.000	19.000	20.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	6.030,00	6.100	0	0	0	0
5.7.3.2.441200	Pachteinnahme Gaststätte/Miete Wohnung	1.516,50	0	5.000	5.500	5.500	5.500
5.7.3.2.441900	Erstattung Nebenkosten Gaststätte/Wohnung	145,05	8.600	5.400	5.400	5.400	5.400
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container u. Zählermiete	275,00	250	300	300	300	300
7	Sonstige laufende Erträge	6.939,41	7.471	6.121	6.621	6.621	6.621

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.4.1.0.461100	Erträge d. Veräußerung immaterieller Vermögensgegenstände u. Sachanlage-Vermögensgegenstände	633,95	0	0	0	0	0
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben	3.827,33	5.500	4.000	4.500	4.500	4.500
5.4.1.0.466200	Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	606,88	0	0	0	0	0
5.7.3.2.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00	100	100	100	100	100
5.7.3.2.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u. Rückstellungen	1.871,25	1.871	1.871	1.871	1.871	1.871
6.1.2.0.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0	150	150	150	150
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	404.996,13	369.306	377.342	383.009	391.879	402.666
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	22.514,31	21.000	20.250	18.750	18.750	18.750
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.767,14	7.200	7.700	7.700	7.700	7.700
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	1.536,00	1.000	250	250	250	250
1.1.1.0.511300	Ehrensold	3.660,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.381,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	98,79	100	100	100	100	100
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	372,04	300	300	300	300	300
3.6.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.381,04	850	500	500	500	500
3.6.6.2.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	98,77	100	50	50	50	50
3.6.6.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	372,03	300	100	100	100	100
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	2.762,23	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	197,58	200	100	100	100	100
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	744,14	700	200	200	200	200
5.5.5.8.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	2.000	500	500	500
5.7.3.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.616,54	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.503200	Arbeitnehmer	64,80	50	150	150	150	150
5.7.3.2.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	462,12	200	600	600	600	600
5.7.3.9.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	500	0	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.796,67	115.450	117.050	74.100	74.200	74.300
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Mietwohnung	0,00	800	500	500	500	500
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mietwohnung	1.965,43	2.800	2.100	2.000	2.000	2.000
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	3.331,81	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523800	geringwertige Ausstattungsgegenstände, Ortsverschönerung	619,66	500	500	500	500	500
3.6.5.0.525300	Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	23.631,00	27.000	25.000	20.000	20.000	20.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	3.932,57	1.000	500	500	500	500
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	111,21	200	200	200	200	200

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	9.745,84	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	10.038,67	6.000	30.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.782,14	5.700	7.900	7.900	7.900	7.900
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	316,28	500	500	500	500	500
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	475,79	500	500	500	500	500
5.5.4.3.523100	Klimaschutz, Starkregenvorsorge	12.427,41	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	929,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	2.071,65	4.500	2.500	3.000	3.000	3.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	4.179,51	5.250	7.000	6.000	6.000	6.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	4.851,43	5.000	5.050	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	7.325,35	5.200	6.800	6.500	6.600	6.700
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	693,57	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	4.646,74	5.500	5.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	12.877,68	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Buswartehalle u.	952,15	200	200	200	200	200
5.7.3.9.523200	a. Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Buswartehalle u. a.	891,24	800	800	800	800	800
11	Abschreibungen	47.636,56	46.589	48.285	46.521	44.621	44.285
2.8.1.0.538100	Abschreibung Rasentraktor	698,00	698	698	233	0	0
2.8.1.0.538500	Abschreibungen Rasenmäher	502,51	503	503	503	503	503
3.6.5.0.532300	Abschreibung für gezahlte Investitionszuschüsse für Kindergarten Gemmerich	1.508,20	509	2.427	2.404	1.407	1.382
3.6.6.2.538500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.620,84	1.621	1.621	1.621	1.468	1.359
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.284,55	4.235	4.135	3.591	3.436	3.436
5.4.1.0.535100	Abschreibungen Brücke Im Höhlchen	626,19	626	626	626	626	626
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	30.753,78	30.754	30.754	30.754	30.754	30.754
5.4.1.0.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14,48	14	14	2	0	0
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	396,73	397	397	397	397	397
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	812,76	813	813	813	813	813
5.7.3.2.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	4.769,05	4.769	4.647	4.647	4.647	4.647
5.7.3.2.538200	Abschreibung Maschinen und technische Anlagen	1.299,25	1.300	1.300	580	220	18

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.7.3.9.534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	350,22	350	350	350	350	350
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	216.173,30	231.200	216.400	208.600	210.600	212.600
2.8.1.0.541700	Zuweisungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	404,00	600	600	600	600	600
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	2.102,30	1.800	2.200	2.000	2.000	2.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	131.712,00	137.900	127.800	124.000	125.000	126.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	81.955,00	90.900	85.800	82.000	83.000	84.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.216,31	5.700	5.150	4.800	4.800	4.800
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.563100	Büromaterial	1.474,13	200	200	200	200	200
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	282,20	350	350	350	350	350
1.1.1.0.564100	Haftpflchtvers. u. Unfallkasse	766,04	800	800	800	800	800
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.739,76	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.2.562100	Wegerecht	235,32	250	300	300	300	300
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-	120,98	150	200	150	150	150
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	115,00	200	300	0	0	0
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	23,84	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.582,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	108,93	100	150	150	150	150
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.378,39	0	0	0	0	0
5.7.3.2.568400	Verbrauchssteuern	389,64	400	200	200	200	200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	408.337,15	419.939	407.135	352.771	352.971	354.735
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.341,02	-50.633	-29.793	30.238	38.908	47.931
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	6.192,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	112,00	0	50	50	50	50
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	6.077,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	3,37	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	84,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	84,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.108,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
20	Ordentliches Ergebnis	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	343,84	350	350	350	350	350
5.5.5.8.481200	Jagdpacht Feldanteil	2.378,39	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
6.1.2.0.481200	Jagdpachtverrechnung	522,10	500	500	500	500	500

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	2.767,40	-48.633	-27.743	32.288	40.958	49.981

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
6	<u>Baugebiet</u>									
25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-12.420,00	0	0	0	0	0	0		
5.4.1.0/0006.682500	vom privaten Bereich	-12.420,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.455,00	0	0	0	0	0	0		
5.2.2.5/0006.685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-13.455,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.875,00	0	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.875,00	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.875,00	0	0	0	0	0	0		
7	<u>Erneuerung Heizungsanlage</u>									
8	<u>Ausstattung Ortsverschönerung</u>									
9	<u>Straßenbeleuchtung Im Höhlchen</u>									
10	<u>Ausbau Lindenstraße</u>									
11	<u>Errichtung Buswarte Halle</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0		
1.1.4.2/0011.785100	Ankauf Grundstück	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0		
12	<u>Umbau behindertengerechte Toilette</u>									
13	<u>Anschaffung Spielgeräte</u>									
14	<u>Ankauf Grundstücke</u>									
15	<u>Abriss Neubau Hütte Steinbruch</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0		
5.7.3.9/0015.785200	Abriss Neubau Hütte Steinbruch	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-8.000	0	0	0	0		

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-8.000	-8.000	0	0	0	0		
60	<u>Zuweisung für DSL an Kreis</u>									
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Gemmerich</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.621,08	-14.000	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.621,08	-14.000	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>									
97	<u>Rücklagen</u>									
38	Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	43.550	50.500	59.250		
	6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	43.550	50.500	59.250	0	0
39	Rücklagenentnahme	6.027,45	54.900	49.000	0	0	0	0		
	6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	6.027,45	54.900	49.000	0	0	0	0	0	0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.027,45	54.900	49.000	0	-43.550	-50.500	-59.250		
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.027,45	54.900	49.000	0	-43.550	-50.500	-59.250		
43	Veränderung der liquiden Mittel	-6.027,45	-54.900	-49.000	0	43.550	50.500	59.250		
99	<u>Kreditwirtschaft</u>									

Produkthaushalt

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe
 Produktart: extern und intern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	12.963,14	11.900	11.650	11.650	11.650	11.650
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	7.767,14	7.200	7.700	7.700	7.700	7.700
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	1.536,00	1.000	250	250	250	250
1.1.1.0.511300	Ehrensold	3.660,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.262,13	3.050	2.450	2.450	2.450	2.450
1.1.1.0.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	0	0	0	0
1.1.1.0.563100	Büromaterial	1.474,13	200	200	200	200	200
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	282,20	350	350	350	350	350
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	766,04	800	800	800	800	800
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel	0,00	100	100	100	100	100
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.739,76	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.225,27	14.950	14.100	14.100	14.100	14.100
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.225,27	-14.950	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
20	Ordentliches Ergebnis	-18.225,27	-14.950	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-18.225,27	-14.950	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-18.225,27	-14.950	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste
 Produkt 1.1.4.2 Liegenschaften

Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Zuständig:
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe
 Produktart: intern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.825,74	6.000	8.400	8.400	8.400	8.400
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	1.825,74	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.1.4.2.441900	Erstattung Nebenkosten Mietwohnung	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.825,74	6.000	8.400	8.400	8.400	8.400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.965,43	3.600	2.600	2.500	2.500	2.500
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Mietwohnung	0,00	800	500	500	500	500
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mietwohnung	1.965,43	2.800	2.100	2.000	2.000	2.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	356,30	400	500	450	450	450
1.1.4.2.562100	Wegerecht	235,32	250	300	300	300	300
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-	120,98	150	200	150	150	150
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.321,73	4.000	3.100	2.950	2.950	2.950
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-495,99	2.000	5.300	5.450	5.450	5.450
20	Ordentliches Ergebnis	-495,99	2.000	5.300	5.450	5.450	5.450
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-495,99	2.000	5.300	5.450	5.450	5.450
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-495,99	2.000	5.300	5.450	5.450	5.450

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0		
	1.1.4.2/0011.785100 Ankauf Grundstück	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.000	-1.000	0	0	0	0		
14	<u>Ankauf Grundstücke</u>									

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.1	Statistik und Wahlen
Produkt	1.2.1.1	Statistik und Wahlen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14 Sonstige laufende Aufwendungen	115,00	200	300	0	0	0
1.2.1.1.563900 Wahlkosten	115,00	200	300	0	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	115,00	200	300	0	0	0
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-115,00	-200	-300	0	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	-115,00	-200	-300	0	0	0
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-115,00	-200	-300	0	0	0
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-115,00	-200	-300	0	0	0

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	228,07	228	1.728	1.728	1.728	1.728
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	228,07	228	228	228	228	228
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	228,07	228	1.728	1.728	1.728	1.728
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.851,92	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	1.381,09	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	98,79	100	100	100	100	100
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	372,04	300	300	300	300	300
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.951,47	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Ortsverschönerung	3.331,81	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.8.1.0.523800	geringwertige Ausstattungsgegenstände, Ortsverschönerung	619,66	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	1.200,51	1.201	1.201	736	503	503
2.8.1.0.538100	Abschreibung Rasentraktor	698,00	698	698	233	0	0
2.8.1.0.538500	Abschreibungen Rasenmäher	502,51	503	503	503	503	503
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	404,00	600	600	600	600	600
2.8.1.0.541700	Zuweisungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	404,00	600	600	600	600	600
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.407,90	8.201	5.201	4.736	4.503	4.503
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.179,83	-7.973	-3.473	-3.008	-2.775	-2.775
20	Ordentliches Ergebnis	-7.179,83	-7.973	-3.473	-3.008	-2.775	-2.775
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.179,83	-7.973	-3.473	-3.008	-2.775	-2.775
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-7.179,83	-7.973	-3.473	-3.008	-2.775	-2.775

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-93,45	-103,42	-110,59
Einwohner Niederbachheim	Einwohner	269	266	248

Teilergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.631,00	27.000	25.000	20.000	20.000	20.000
3.6.5.0.525300 Anteil Kindergartenzweckverband Gemmerich	23.631,00	27.000	25.000	20.000	20.000	20.000
11 Abschreibungen	1.508,20	509	2.427	2.404	1.407	1.382
3.6.5.0.532300 Abschreibung für gezahlte Investitionszuschüsse für Kindergarten Gemmerich	1.508,20	509	2.427	2.404	1.407	1.382
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.139,20	27.509	27.427	22.404	21.407	21.382
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.139,20	-27.509	-27.427	-22.404	-21.407	-21.382
20 Ordentliches Ergebnis	-25.139,20	-27.509	-27.427	-22.404	-21.407	-21.382
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-25.139,20	-27.509	-27.427	-22.404	-21.407	-21.382
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-25.139,20	-27.509	-27.427	-22.404	-21.407	-21.382

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
70	<u>Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Gemmerich</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000		
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergarten	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.621,08	14.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.621,08	-14.000	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.621,08	-14.000	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.2	Spielplätze und ähnliches

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	250,00	250	250	250	163	100
3.6.6.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	250,00	250	250	250	163	100
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	250,00	250	250	250	163	100
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	1.851,84	1.250	650	650	650	650
3.6.6.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	1.381,04	850	500	500	500	500
3.6.6.2.503200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	98,77	100	50	50	50	50
3.6.6.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	372,03	300	100	100	100	100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.932,57	1.000	500	500	500	500
3.6.6.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	3.932,57	1.000	500	500	500	500
11 Abschreibungen	1.620,84	1.621	1.621	1.621	1.468	1.359
3.6.6.2.538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.620,84	1.621	1.621	1.621	1.468	1.359
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.405,25	3.871	2.771	2.771	2.618	2.509
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.155,25	-3.621	-2.521	-2.521	-2.455	-2.409
20 Ordentliches Ergebnis	-7.155,25	-3.621	-2.521	-2.521	-2.455	-2.409
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-7.155,25	-3.621	-2.521	-2.521	-2.455	-2.409
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-7.155,25	-3.621	-2.521	-2.521	-2.455	-2.409

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung, Städtebauförderung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111,21	200	200	200	200	200
	5.2.2.5.523200 WKB VGW unbebaute Grundstücke	111,21	200	200	200	200	200
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	111,21	200	200	200	200	200
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-111,21	-200	-200	-200	-200	-200
20	Ordentliches Ergebnis	-111,21	-200	-200	-200	-200	-200
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-111,21	-200	-200	-200	-200	-200
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-111,21	-200	-200	-200	-200	-200

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.2	Wohnungsbauförderung
Produkt	5.2.2.5	Grunderwerb zur Weiterveräußerung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
6	<u>Baugebiet</u>									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.455,00	0	0	0	0	0	0		
	5.2.2.5/0006.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-13.455,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.455,00	0	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.455,00	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.455,00	0	0	0	0	0	0		

Niederbachheim

Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m²	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.034,32	5.006	4.994	4.994	4.994	4.994
5.4.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	5.034,32	5.006	4.994	4.994	4.994	4.994
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.128,59	21.404	21.352	21.069	20.976	20.976
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	19.128,59	21.404	21.352	21.069	20.976	20.976
7 Sonstige laufende Erträge	5.068,16	5.500	4.000	4.500	4.500	4.500
5.4.1.0.461100 Erträge aus dem Verkauf von im Vermögen befindlichen Sachanlagen - Vermögen	633,95	0	0	0	0	0
5.4.1.0.462500 Konzessionsabgaben	3.827,33	5.500	4.000	4.500	4.500	4.500
5.4.1.0.466200 Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	606,88	0	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.231,07	31.910	30.346	30.563	30.470	30.470
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.566,65	17.700	41.900	12.900	12.900	12.900
5.4.1.0.522100 Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	9.745,84	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	10.038,67	6.000	30.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.523200 Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	5.782,14	5.700	7.900	7.900	7.900	7.900
11 Abschreibungen	35.679,00	35.629	35.529	34.973	34.816	34.816
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.284,55	4.235	4.135	3.591	3.436	3.436
5.4.1.0.535100 Abschreibungen Brücke Im Höhlchen	626,19	626	626	626	626	626
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	30.753,78	30.754	30.754	30.754	30.754	30.754
5.4.1.0.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14,48	14	14	2	0	0
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.245,65	53.329	77.429	47.873	47.716	47.716
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.014,58	-21.419	-47.083	-17.310	-17.246	-17.246
20 Ordentliches Ergebnis	-32.014,58	-21.419	-47.083	-17.310	-17.246	-17.246
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-32.014,58	-21.419	-47.083	-17.310	-17.246	-17.246
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-32.014,58	-21.419	-47.083	-17.310	-17.246	-17.246

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
6	<u>Baugebiet</u>									
25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-12.420,00	0	0	0	0	0	0		
	5.4.1.0/0006.682500 vom privaten Bereich	-12.420,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.420,00	0	0	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.420,00	0	0	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.420,00	0	0	0	0	0	0		
9	<u>Straßenbeleuchtung Im Höhlchen</u>									
10	<u>Ausbau Lindenstraße</u>									

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.3	Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt	5.5.3.0	Friedhof- und Bestattungswesen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-16,78	-16,68	-8,22
Einwohner Niederbachheim	Einwohner	269	266	248

Teilergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	158,69	159	159	159	159	159
5.5.3.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	158,69	159	159	159	159	159
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	500	500	650	700	750
5.5.3.0.432100 Entgelte für die Benutzung, Friedhof	100,00	350	350	500	550	600
5.5.3.0.432200 Grabüberlassungsentgelte	120,00	150	150	150	150	150
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	378,69	659	659	809	859	909
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	3.703,95	3.700	1.300	1.300	1.300	1.300
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	2.762,23	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.503200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	197,58	200	100	100	100	100
5.5.3.0.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	744,14	700	200	200	200	200
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	316,28	500	500	500	500	500
5.5.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	475,79	500	500	500	500	500
11 Abschreibungen	396,73	397	397	397	397	397
5.5.3.0.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	396,73	397	397	397	397	397
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.892,75	5.097	2.697	2.697	2.697	2.697
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.514,06	-4.438	-2.038	-1.888	-1.838	-1.788
20 Ordentliches Ergebnis	-4.514,06	-4.438	-2.038	-1.888	-1.838	-1.788
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.514,06	-4.438	-2.038	-1.888	-1.838	-1.788
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.514,06	-4.438	-2.038	-1.888	-1.838	-1.788

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.244,33	3.200	0	0	0	0
5.5.4.0.436500 Jagdpacht	3.244,33	3.200	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
5.5.4.0.441200 Jagdpacht neu	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
20 Ordentliches Ergebnis	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5.5.4.0.581200 Innere Verrechnung Jagdpacht	3.244,33	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.244,33	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5.5.4.3	Klimaschutz, Starkregenvorsorge

Verantwortlich:
Zuständig:
Art der Aufgabe:
Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.427,41	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	5.5.4.3.523100 Klimaschutz, Starkregenvorsorge	12.427,41	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.427,41	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.427,41	-5.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	-12.427,41	-5.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-12.427,41	-5.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-12.427,41	-5.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern und intern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche	EUR	-7,06	21,40	0,00
reduzierte Holzbodenfläche	ha	58,40	58,40	58,40

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	6.100	6.100	6.100	6.100
5.5.5.1.414900 Förderung klimaangepasstes Waldmanagement	0,00	0	6.100	6.100	6.100	6.100
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.316,44	23.500	17.600	18.000	19.000	20.000
5.5.5.1.441100 Holzverkauf	14.286,44	17.400	17.600	18.000	19.000	20.000
5.5.5.1.441900 Sonstige	6.030,00	6.100	0	0	0	0
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.316,44	23.500	23.700	24.100	25.100	26.100
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.357,48	20.950	22.350	21.500	21.600	21.700
5.5.5.1.523100 Unterhaltung Waldwege	929,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400 Sachaufwand	2.071,65	4.500	2.500	3.000	3.000	3.000
5.5.5.1.524800 Unternehmeraufwand	4.179,51	5.250	7.000	6.000	6.000	6.000
5.5.5.1.525200 Forstbetriebskostenbeiträge an VG	4.851,43	5.000	5.050	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.525400 Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	7.325,35	5.200	6.800	6.500	6.600	6.700
14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.714,85	1.650	1.700	1.700	1.700	1.700
5.5.5.1.564100 Waldbrandversicherung	23,84	50	50	50	50	50
5.5.5.1.564200 Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.582,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.5.1.568100 Grundsteuer A für Wald	108,93	100	150	150	150	150
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.072,33	22.600	24.050	23.200	23.300	23.400
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-755,89	900	-350	900	1.800	2.700
20 Ordentliches Ergebnis	-755,89	900	-350	900	1.800	2.700
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	343,84	350	350	350	350	350
5.5.5.1.481200 Wildschadenverhütungspauschale	343,84	350	350	350	350	350
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	343,84	350	350	350	350	350
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-412,05	1.250	0	1.250	2.150	3.050
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-412,05	1.250	0	1.250	2.150	3.050

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.8	Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftswege

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	0	2.000	500	500	500
5.5.5.8.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	2.000	500	500	500
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693,57	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	693,57	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.378,39	0	0	0	0	0
5.5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	2.378,39	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.071,96	15.000	3.000	1.500	1.500	1.500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.071,96	-15.000	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
20	Ordentliches Ergebnis	-3.071,96	-15.000	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.378,39	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
5.5.5.8.481200	Jagdpacht Feldanteil	2.378,39	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.378,39	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-693,57	-12.650	-650	850	850	850
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-693,57	-12.650	-650	850	850	850

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.0	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen	812,76	813	813	813	813	813
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	812,76	813	813	813	813	813
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	812,76	813	813	813	813	813
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
20	Ordentliches Ergebnis	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-812,76	-813	-813	-813	-813	-813

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.2	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Stadthallen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

Grund- und Kennzahlen	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-69,36	-48,17	-31,01
Einwohner Niederbachheim	Einwohner	269	266	248

Teilergebnisplan	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.835,47	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835
5.7.3.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.835,47	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100,42	1.500	2.000	2.200	2.400	2.600
5.7.3.2.432100 Entgelte für die Benutzung, Gemeindehaus	2.100,42	1.500	2.000	2.200	2.400	2.600
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.661,55	8.600	10.400	10.900	10.900	10.900
5.7.3.2.441200 Pachteinnahme Gaststätte/Miete Wohnung	1.516,50	0	5.000	5.500	5.500	5.500
5.7.3.2.441900 Erstattung Nebenkosten Gaststätte/Wohnung	145,05	8.600	5.400	5.400	5.400	5.400
7 Sonstige laufende Erträge	1.871,25	1.971	1.971	1.971	1.971	1.971
5.7.3.2.464100 Umsatzsteuerrückerstattung	0,00	100	100	100	100	100
5.7.3.2.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	1.871,25	1.871	1.871	1.871	1.871	1.871
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.468,69	13.906	16.206	16.906	17.106	17.306
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	2.143,46	1.750	2.750	2.750	2.750	2.750
5.7.3.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	1.616,54	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.7.3.2.503200 Arbeitnehmer	64,80	50	150	150	150	150
5.7.3.2.504200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	462,12	200	600	600	600	600
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.524,42	18.500	15.000	11.000	11.000	11.000
5.7.3.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindehaus	4.646,74	5.500	5.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gemeindehaus	12.877,68	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11 Abschreibungen	6.068,30	6.069	5.947	5.227	4.867	4.665
5.7.3.2.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	4.769,05	4.769	4.647	4.647	4.647	4.647
5.7.3.2.538200 Abschreibung Maschinen und technische Anlagen	1.299,25	1.300	1.300	580	220	18
14 Sonstige laufende Aufwendungen	389,64	400	200	200	200	200
5.7.3.2.568400 Verbrauchsteuern	389,64	400	200	200	200	200
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.125,82	26.719	23.897	19.177	18.817	18.615
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.657,13	-12.813	-7.691	-2.271	-1.711	-1.309
20 Ordentliches Ergebnis	-18.657,13	-12.813	-7.691	-2.271	-1.711	-1.309
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-18.657,13	-12.813	-7.691	-2.271	-1.711	-1.309
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-18.657,13	-12.813	-7.691	-2.271	-1.711	-1.309

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.9	sonstige kommunale allgem. Einrichtungen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	102,50	103	103	103	103	103
5.7.3.9.415100 Sonderposten aus Zuwendungen Buswartehallen	102,50	103	103	103	103	103
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	275,00	250	300	300	300	300
5.7.3.9.441900 Jahrespauschale Standplatz Container u. Zählermiete	275,00	250	300	300	300	300
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	377,50	353	403	403	403	403
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
5.7.3.9.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	500	0	0	0	0
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.843,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.9.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Backhaus, Buswartehalle u.	952,15	200	200	200	200	200
a.						
5.7.3.9.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Backhaus, Buswartehalle u. a.	891,24	800	800	800	800	800
11 Abschreibungen	350,22	350	350	350	350	350
5.7.3.9.534900 Abschreibungen auf sonstige Gebäude	350,22	350	350	350	350	350
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.193,61	1.850	1.350	1.350	1.350	1.350
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.816,11	-1.497	-947	-947	-947	-947
20 Ordentliches Ergebnis	-1.816,11	-1.497	-947	-947	-947	-947
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.816,11	-1.497	-947	-947	-947	-947
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.816,11	-1.497	-947	-947	-947	-947

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.9	sonstige kommunale allgem. Einrichtungen

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
15	<u>Abriss Neubau Hütte Steinbruch</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0		
	5.7.3.9/0015.785200 Abriss Neubau Hütte Steinbruch	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.000	-8.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-8.000	-8.000	0	0	0	0		

Erläuterungen:

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlag

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	242.524,60	245.700	256.300	261.500	269.300	278.900
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	3.223,51	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	37.499,33	32.000	32.000	32.000	33.000	34.000
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer	16.705,15	18.000	22.000	20.000	20.000	20.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	161.320,92	169.000	177.600	183.800	189.800	198.300
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.832,91	1.800	2.200	2.700	3.000	2.600
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	645,00	700	700	700	700	700
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	21.297,78	21.000	18.400	18.900	19.400	19.900
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.151,00	43.600	36.000	35.000	35.000	35.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	83.311,00	32.200	29.500	25.000	25.000	25.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	15.840,00	11.400	6.500	10.000	10.000	10.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	341.675,60	289.300	292.300	296.500	304.300	313.900
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	215.769,30	230.600	215.800	208.000	210.000	212.000
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage	2.102,30	1.800	2.200	2.000	2.000	2.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	131.712,00	137.900	127.800	124.000	125.000	126.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	81.955,00	90.900	85.800	82.000	83.000	84.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	215.769,30	230.600	215.800	208.000	210.000	212.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	125.906,30	58.700	76.500	88.500	94.300	101.900
20	Ordentliches Ergebnis	125.906,30	58.700	76.500	88.500	94.300	101.900
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	125.906,30	58.700	76.500	88.500	94.300	101.900
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	125.906,30	58.700	76.500	88.500	94.300	101.900

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht eine
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	150	150	150	150
6.1.2.0.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0	150	150	150	150
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	150	150	150	150
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	150	150	150	150
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	6.192,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	112,00	0	50	50	50	50
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspa	6.077,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	3,37	0	0	0	0	0
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	84,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	84,00	0	0	0	0	0
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.108,42	2.000	2.050	2.050	2.050	2.050
20	Ordentliches Ergebnis	6.108,42	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	522,10	500	500	500	500	500
6.1.2.0.481200	Jagdpachtverrechnung	522,10	500	500	500	500	500
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	522,10	500	500	500	500	500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	6.630,52	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	6.630,52	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700

Niederbachheim Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht eine
Produkt	6.1.2.0	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Zuständig:	
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
97 Rücklagen									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	43.550	50.500	59.250		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	43.550	50.500	59.250	0	0
39 Rücklagenentnahme	6.027,45	54.900	49.000	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	6.027,45	54.900	49.000	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.027,45	54.900	49.000	0	-43.550	-50.500	-59.250		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.027,45	54.900	49.000	0	-43.550	-50.500	-59.250		
43 Veränderung der liquiden Mittel	-6.027,45	-54.900	-49.000	0	43.550	50.500	59.250		
99 Kreditwirtschaft									