



Ortsgemeinde Niederwallmenach

Verbandsgemeinde Nastätten
Rhein-Lahn-Kreis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Niederwallmenach für das Haushaltsjahr 2026

Der Ortsgemeinderat hat am _____

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	656.145,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	705.052,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-48.907,00 €

im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	610.000,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	632.000,00 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.000,00 €

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	70.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	455.000,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-385.000,00 €

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	407.000,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	407.000,00 €

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	1.087.000,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	1.087.000,00 €
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)	<u>400 v.H.</u>
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	<u>525 v.H.</u>

2. Gewerbesteuer

380 v.H.

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

für den ersten Hund	<u>40,00 €</u>
für den zweiten Hund	<u>80,00 €</u>
für jeden weiteren Hund	<u>120,00 €</u>
für jeden gefährlichen Hund	<u>300,00 €</u>

§ 6 **Eigenkapital**

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>4.202.667 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>4.217.264 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>4.168.357 €</u>

§ 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.

Niederwallmenach, den

Peggy Breitenbach
Ortsbürgermeisterin

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 Niederwallmenach

Der Haushalt 2024 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 4.984,05 € (geplant - 38.987) ab. Auf der Ertragsseite betrug die Auflösung von Sonderposten 51.787,41 € und auf der Aufwandsseite Abschreibungen und die Bildung von Ehrensoldrückstellungen 72.755,78 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (411/-9) der Ortsgemeinde für den Zeitraum 01.10.2022 – 30.09.2023 war gegenüber dem Vorjahreszeitraum um 112,80 € auf 1.145,54 € gesunken. Gleichzeitig hatte sich der Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft erhöht und zwar um 23,16 € auf 1.122,50 €. Die Gemeinde lag somit dennoch über diesem Wert und erhielt in 2024 keine Schlüsselzuweisung. Aufgrund der Finanzkraft von 470.817 € (Steuerkraft + Schlüsselzuweisung), waren an Kreisumlage 211.867 € (Hebesatz 45 %) und an Verbandsgemeindeumlage 131.829 € (Hebesatz 28/+1 %) zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergaben sich Mindererträge, u.a. bei den Konzessionsabgaben, durch eine ausstehende Rate (4.828,31 €). Demgegenüber standen Mehrerträge von insgesamt 43.176,72 €, insbesondere bei den Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land (+5.616,31 €) und bei der Gewerbesteuer (+24.152,16 €).

Der Forsthaushalt schloss mit einem Überschuss von 7.123,06 €. Geplant war ein Überschuss von 1.400 €.

Auf der Aufwandseite standen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 51.903,18 € (u.a. Ortsverschönerung +25.271,22 €, Unterhaltung Rathaus +7.037,25 €, Naturschutzmaßnahmen +7.129,45 €), Minderaufwendungen von insgesamt 43.628,11 € (u.a. Kostenanteile für den Kindergarten -15.623,28 € und Kreisumlage -9.433,00 €) gegenüber.

In 2024 wurden folgende Investitionsmaßnahmen begonnen oder ausgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband
- Sitzgruppe und Spielgeräte Kinderspielplatz
- Anschaffung Geschwindigkeitsanzeige
- Anschaffung Grader
- Investitionskostenanteil an VGW für Schulstraße und Über dem Weiher

Die Finanzierung erfolgte durch den Verkauf eines Gartengrundstückes und eines Bauplatzes und durch den Überschuss im lfd. Finanzhaushalt. Darüber hinaus konnte der Rücklage ein Betrag von 88.773,63 € zugeführt werden. Geplant war eine Rücklagenzuführung von 28.200 €. Der Rücklagenstand belief sich auf 767.609,07 €. Hinzu kam der Kapitalstock Süwag in Höhe von 27.472,78 €.

Die Ortsgemeinde hatte keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltplan 2025 ist der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 14.597 € veranschlagt. Auf der Seite der Aufwendungen sind Abschreibungen und Rückstellungen in Höhe von 72.698 € veranschlagt. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 33.045 € sowie Buchgewinne aus einem Bauplatzverkauf von 14.200 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (420/+9) hat sich um 238,50 € auf 907,04 € verringert. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.116,77 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2025 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 79.277 € sowie 11.034 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 45,75/+0,75 %) sind 210.557 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31/+3 %) 142.672 € zu zahlen.

Auf der Einnahmeseite ergeben sich voraussichtlich Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-65.000 €).

Im Bereich der Forstwirtschaft ist ein Überschuss von 2.250 € veranschlagt. Dieser wird voraussichtlich auch erreicht werden.

Auf der Ausgabenseite ist mit Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt ca. 115.000 € (u.a. Umlage Kindergartenzweckverband +23.000 €, Bebauungsplankosten/Rechtsstreit +15.000 €, Nachzahlungen an Teilnehmergeinschaft/Flurbereinigung +52.500 €) zu rechnen.

Demgegenüber stehen Minderaufwendungen von ca. 25.000 € (u.a. Gewerbesteuerumlage -7.000 €, Kreisumlage -5.743 €, Naturschutzmaßnahmen -4.500 €).

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind mit einem Überschuss von 40.050 € geplant. Durch die o.g. Veränderungen wird sich ein Fehlbetrag von ca. 105.000 € ergeben.

Folgende Investitionen wurden begonnen, aus- oder fortgeführt:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband
- Erschließung Jagdhütte
- Erneuerung Straßenbeleuchtung

Die Maßnahmen Solaranlage Rathaus und Ankauf altes Pfarrhaus wurden noch nicht realisiert und werden in 2026 erneut veranschlagt. Die Anschaffung eines neuen Traktors kommt vorerst nicht zum Tragen. Der Verkauf eines Bauplatzes konnte nicht realisiert werden.

Die Finanzierung erfolgt durch Erstattungen von den Verbandsgemeindewerken und durch eine Rücklagenentnahme von ca. 140.000 €. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 413.950 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich auf ca. 625.000 €. Hinzu kommt der Kapitalstock Süwag in Höhe von ca. 28.500 €. Die Ortsgemeinde hat keine Kreditverpflichtungen.

Im Haushaltplan 2026 ist der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 48.907 € veranschlagt. Auf der Seite der Aufwendungen sind Abschreibungen und Rückstellungen in Höhe von 70.652 € veranschlagt. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen in Höhe von 31.945 € sowie Buchgewinne aus einem Bauplatzverkauf von 14.200 €.

Die Steuerkraft je Einwohner (428/+8) hat sich um 178,14 € auf 1.085,18 € erhöht. Der Schwellenwert des Landesdurchschnitts liegt mit 1.128,36 € über diesem Wert. Daher erhält die Ortsgemeinde in 2026 Schlüsselzuweisung A in Höhe von 16.632 € sowie 9.499 € Schlüsselzuweisung B. An Kreisumlage (Hebesatz 46,2/0,45 %) sind 222.263 € und an Verbandsgemeindeumlage (Hebesatz 31 %) 149.137 € zu zahlen.

Die Haushaltsansätze für die Einkommen- und Umsatzsteuern sind in Höhe der voraussichtlichen Ergebnisse 2025 zzgl. der Steuerprognose festgesetzt. Die Realsteuern sind in Höhe der veranschlagten Vorauszahlungen für 2026 angesetzt.

Der Forstwirtschaftsplan ist mit einem Überschuss von 450 € veranschlagt.

Auf der Ausgabenseite sind zusätzliche Aufwendungen für die Ortsverschönerung, für Naturschutzmaßnahmen (Ausgleichsflächen) und für Bebauungspläne vorgesehen. Die weiteren Planansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten.

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind mit einem Fehlbetrag von 22.000 € veranschlagt.

Folgende Investitionen sind vorgesehen:

- Investitionskostenanteil Kindergartenzweckverband (Anbau)
- Ankauf altes Pfarrhaus
- Solaranlage Rathaus
- Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms RZN, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

Die Finanzierung des Fehlbetrags im lfd. Finanzhaushalt und der Maßnahmen erfolgt durch Einnahmen aus dem Förderprogramm RZN, den Verkauf eines Bauplatzes und durch eine Rücklagenentnahme von 407.000 €.

Der Rücklagenstand beläuft sich, unter Berücksichtigung des aufzulösenden Mittelvortrags, dann auf ca. **190.000 €**. Hinzu kommt der Kapitalstock Süwag in Höhe von ca. 29.500 €. Die Ortsgemeinde hat weiterhin keine Kreditverpflichtungen.

Prognose 2027 -2029

Aufgrund von hohen Erträgen im Bereich der Gewerbesteuer im 4. Quartal 2024, haben sich die Schlüsselzuweisungen in 2026 deutlich reduziert. Zusätzlich sind die Umlagen angestiegen. Hierdurch ergeben sich für 2026 Fehlbeträge im Ergebnis -und im lfd. Finanzhaushalt.

In den Folgejahren ist wieder mit einem ausgeglichenen Haushalt zu rechnen.

Berechnung Finanzkraftmesszahlen für das Haushaltsjahr 2026

	Grundst.A	Grundst.B	Gewerbest.	Anteil Eink. steuer	Ausgl.leist. n.FAG	Anteil Umsatzst.	Steuerkraftmesszahlen	Schlüsselzuweisung A	Zentrale Orte	Finanzkraftzahlen	VG-Umlage 31 v.H.	Kreisuml. 46,2 v.H.	Schlüsselzuweis. 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 Bogen	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 Retershain	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 Weiterod	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 Niederwallmenach

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
A1	Anlagevermögen			4.116.887,12	4.180
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		327.141,14		324
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen				
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen	-8.630,32			
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	250.225,11			250
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	63.700,05			63
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	21.846,30			20
A1.2	Sachanlagen		3.760.690,73		3.828
A1.2.01	Wald, Forsten	1.399.682,00			1.400
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	190.761,66			218
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	636.617,62			648
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.377.073,08			1.418
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler	3,00			
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	25.879,74			15
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.645,10			36
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	94.028,53			94
A1.3	Finanzanlagen		29.055,25		28
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	27.472,78			26
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen	1.482,47			1
A2	Umlaufvermögen			859.964,84	774
A2.1	Vorräte		83.440,35		89
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	83.440,35			89
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		8.915,42		7
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	6.575,42			5
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.250,00			2
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	90,00			
A2.2.08	Durchlaufende Gelder				
A2.2.09	Forderungen aus der Liquiditätsreserve		767.609,07		679
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde				
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n	767.609,07			679
A2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
A2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage				
A3	Ausgleichsposten für latente Steuern				
A4	Rechnungsabgrenzungsposten			60,00	
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	60,00			
A5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
Summe Aktiva				4.976.911,96	4.954

Bilanz zum 31.12.2024
Ortsgemeinde Niederwallmenach

		aktuelles Jahr		Vorjahr
Passiva		€	€	T€
P1	Eigenkapital		4.202.667,16	4.198
P1.1	Kapitalrücklage	3.489.758,90		3.490
P1.2	Sonstige Rücklagen			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdrecht Feldanteile"	75.771,01		76
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	632.153,20		693
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.984,05		
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
P2	Sonderposten		709.399,38	725
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	270.595,39		280
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	261.745,39		285
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	177.055,60		160
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	3,00		
P3	Rückstellungen		55.870,00	24
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.870,00		24
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen	29.000,00		
P4	Verbindlichkeiten		8.975,42	7
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	7.693,19		
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	1.282,23		12
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden			
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten			
P4.13	Durchlaufende Gelder			
P5	Rechnungsabgrenzungsposten			
Summe Passiva			4.976.911,96	4.954

Gemeinde Niederwallmenach

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	-60.608,83	4.197.619,14
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	4.984,05	4.202.667,16
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	14.597,00	4.217.264,16
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-48.907,00	4.168.357,16
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2027	4.530,00	4.172.887,16
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	14.460,00	4.187.347,16
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	20.969,00	4.208.316,16

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	105.615	
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	145.170	
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-60.609	
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	4.984	
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträ)	2025	14.597	
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-48.907	
7	Zwischensumme		160.850	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	4.530	
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	14.460	
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	20.969	
11	Summe		200.809	

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)										
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres				Ansätze des Haushaltsjahres				Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2028	2029	
in € ²										
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite						
		65.917	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050			
		0	0	0	0	0	0			
		65.917	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050			
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 44)	abzüglich		abzüglich						
3	= "freie Finanzspitze"	abzüglich		abzüglich						
4	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	abzüglich		abzüglich						
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	abzüglich		abzüglich						
		65.917	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050			
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³										
Endfällige Kredite										
Jahr - Betrag €										
Jahr - Betrag €										
...										
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung									

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

2 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

3 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüberstellen der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Ortsgemeinde: Niederwallmenach

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in € ¹		/. planmäßige Tilgung	= vorzutragende Beträge
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:					
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	69.307	0	0	69.307
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	214.802	0	0	214.802
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	-105.501	0	0	-105.501
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	65.917	0	0	65.917
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres	2025	40.050	0	0	40.050
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	-22.000	0	0	-22.000
8	vorzutragender Betrag					262.575
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	45.050	0	0	45.050
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	54.300	0	0	54.300
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	59.050	0	0	59.050
12	Summe					420.975

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der Ortsgemeinde Niederwallmenach

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
Allgemeine Rücklage	678.835,44 €	767.609,07 €	rd. 625.000 €
Kapitalstock Süwag	26.493,79 €	27.472,78 €	rd. 28.500 €

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
der Ortsgemeinde Niederwallmenach

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
1.1.1.0 2.8.1.0	Verwaltungssteuerung Heimat- und sonstige Kulturpflege					
	Gesamt					8 Beschäftigte auf Minijobbasis

Gesamthaushalt

Niederwallmenach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtergebnisplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	505.175,57	441.000	451.600	468.100	482.100	491.600
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.200,81	118.493	55.593	87.393	87.798	88.798
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.615,78	36.202	25.102	25.102	23.776	10.690
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.408,67	54.450	94.150	79.250	79.750	80.250
7 Sonstige laufende Erträge	26.476,44	26.800	24.700	10.500	10.500	10.500
8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	672.877,27	676.945	651.145	670.345	683.924	681.838
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	26.934,85	27.450	30.900	30.500	30.500	30.500
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.152,74	175.650	193.900	168.900	169.900	170.900
11 Abschreibungen	69.942,81	69.898	70.652	70.465	67.864	53.019
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	362.893,10	373.000	384.000	385.700	390.900	396.100
14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.474,36	21.150	25.400	15.050	15.100	15.150
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	682.397,86	667.148	704.852	670.615	674.264	665.669
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.520,59	9.797	-53.707	-270	9.660	16.169
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	15.151,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	647,00	200	200	200	200	200
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.504,64	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
20 Ordentliches Ergebnis	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969

Niederwallmenach Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Gesamtfinananzplan						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	499.940,16	441.000	451.600	468.100	482.100	491.600
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.098,00	109.650	46.750	78.550	79.550	80.550
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.081,91	13.100	2.000	2.000	2.000	2.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.408,67	54.450	94.150	79.250	79.750	80.250
7 Sonstige laufende Einzahlungen	10.582,11	11.500	10.500	10.500	10.500	10.500
8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	619.110,85	629.700	605.000	638.400	653.900	664.900
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	24.186,85	24.650	28.500	28.500	28.500	28.500
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.152,74	175.650	193.900	168.900	169.900	170.900
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	350.496,15	373.000	384.000	385.700	390.900	396.100
14 Sonstige laufende Auszahlungen	12.863,03	21.150	25.400	15.050	15.100	15.150
15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	567.698,77	594.450	631.800	598.150	604.400	610.650
16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	51.412,08	35.250	-26.800	40.250	49.500	54.250
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.151,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	647,00	200	200	200	200	200
19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	14.504,64	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	65.916,72	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	65.916,72	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	35.000	0	0	0
25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0
26 Sonstige Investitionseinzahlungen	50.320,00	19.400	18.000	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.920,00	36.000	70.000	0	0	0
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	15.281,98	200.000	150.000	1.000	1.000	1.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	17.816,81	290.000	260.000	0	0	0
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	45.000	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.098,79	490.000	455.000	1.000	1.000	1.000
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.821,21	-454.000	-385.000	-1.000	-1.000	-1.000
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	99.737,93	-413.950	-407.000	44.050	53.300	58.050
38 Rücklagenzuführung	88.773,63	0	0	44.050	53.300	58.050
39 Rücklagenentnahme	0,00	413.950	407.000	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-88.773,63	413.950	407.000	-44.050	-53.300	-58.050
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.773,63	413.950	407.000	-44.050	-53.300	-58.050
43 Veränderung der liquiden Mittel	88.773,63	-413.950	-407.000	44.050	53.300	58.050
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	65.916,72	40.050	-22.000	45.050	54.300	59.050

Gesamtplan Aufteilung nach
Ertrags- und Aufwandsarten

Finanzplan Aufteilung nach
Investitionsmaßnahmen

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	505.175,57	441.000	451.600	468.100	482.100	491.600
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	7.444,05	7.300	7.800	7.800	7.800	7.800
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	65.078,08	56.200	60.000	60.000	60.000	60.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	154.152,16	90.000	80.000	82.000	84.000	86.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.329,91	235.000	247.500	255.000	263.000	275.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	22.867,56	22.000	28.000	34.500	38.000	33.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.687,50	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	29.616,31	28.000	26.000	26.500	27.000	27.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.200,81	118.493	55.593	87.393	87.798	88.798
1.1.4.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	2.028,52	2.029	2.029	2.029	2.029	2.029
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
4.2.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen Land für Tüs Turnhalle	383,47	383	383	383	383	383
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	6.237,36	5.978	5.978	5.978	5.383	5.383
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen Trauerhalle	453,46	453	453	453	453	453
5.5.5.1.414900	Förderung klimaanangepasstes Waldmanagement	0,00	19.050	19.050	19.050	19.050	19.050
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	0,00	79.700	16.700	48.000	49.000	50.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	5.098,00	10.900	9.500	10.000	10.000	10.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.615,78	36.202	25.102	25.102	23.776	10.690
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	23.533,87	23.102	23.102	23.102	21.776	8.690
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.4.0.436500	Jagdpacht	11.081,91	11.100	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.408,67	54.450	94.150	79.250	79.750	80.250
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	8.794,21	8.500	14.500	14.500	14.500	14.500
1.1.4.2.441900	Sonstige, Abrechnung NK Mietwohnung, Grunddienstbarkeiten	2.993,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.8.1.0.441900	Sonstige	1.050,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.441900	Sonstige Erträge, Spenden	400,00	0	0	0	0	0
5.1.1.0.441900	Erstattung Bebauungsplankosten	8.527,52	0	10.000	0	0	0
5.5.4.0.441200	Jagdpacht neu	0,00	0	11.100	11.100	11.100	11.100
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	49.640,22	42.300	54.900	50.000	50.500	51.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	19.050,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.441100	Verkauf Weihnachtsbäume	528,50	250	250	250	250	250
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
7	Sonstige laufende Erträge	26.476,44	26.800	24.700	10.500	10.500	10.500

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan									
1.1.1.0.466100		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Ehrensold		19,00	1.100		0	0	0
1.1.4.2.461100		Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermöggstn d Sachanlage-Verm		180,00	0		0	0	0
5.2.2.5.461100		Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermöggstn d Sachanlage-Verm		14.243,61	14.200	14.200	0	0	0
5.4.1.0.462400		Konzessionsabgaben Gas		1.130,63	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.0.462500		Konzessionsabgaben Strom		6.171,69	10.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5.4.1.0.466200		Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst		978,99	0	0	0	0	0
5.5.5.8.461100		Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermöggstn d Sachanlage-Verm		3.729,13	0	0	0	0	0
6.1.2.0.462200		Säumiszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		23,39	0	0	0	0	0
8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		672.877,27	676.945	651.145	670.345	683.924	681.838
9		Personal- und Vorsorgeaufwendungen		26.934,85	27.450	30.900	30.500	30.500	30.500
1.1.1.0.501100		Aufwandsentschädigung		10.802,51	10.800	11.000	11.000	11.000	11.000
1.1.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		462,42	500	600	600	600	600
1.1.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		127,88	100	150	150	150	150
1.1.1.0.507500		Bildung von Ehrensoldrückstellungen		2.748,00	2.800	2.400	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.511300		Ehrensold		4.812,00	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
2.8.1.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		6.208,07	6.000	9.500	9.500	9.500	9.500
2.8.1.0.503200		Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer		59,17	50	150	150	150	150
2.8.1.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		1.318,93	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
5.5.3.0.502200		Vergütungen der Arbeitnehmer		310,07	400	400	400	400	400
5.5.3.0.504200		Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer		85,80	100	100	100	100	100
10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		209.152,74	175.650	193.900	168.900	169.900	170.900
1.1.1.0.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus		5.358,30	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus		6.678,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.0.523800		Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		726,98	500	500	500	500	500
1.1.4.2.523100		Unterhaltung der Grundstücke, Mietwohnung, Hochbehälter		1.983,25	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.4.2.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Mietwohnung		5.113,13	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.8.1.0.523100		Unterhaltung Grundstücke, u.a. Anpflanzungen		34.271,22	19.000	19.000	10.000	10.000	10.000
2.8.1.0.523200		Bewirtschaftung der Grundstücke, Ortsverschönerung		632,68	500	750	750	750	750
2.8.1.0.523800		Anschaffung geringwertige Gegenstände		450,00	500	250	250	250	250

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:	Ergebnis					
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Teilergebnisplan									
2.8.1.0.538100		Fahrzeuge		456,29	608	608	608	608	608
2.8.1.0.538500		Abschreibungen Rasenmäher		318,42	318	318	318	318	318
3.6.5.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse für Kindergarten Niederwallmenach		2.624,88	2.459	2.793	2.793	2.793	2.793
3.6.6.2.538500		Abschreibungen Spielplatz		2.666,36	2.178	2.510	2.510	2.510	2.510
4.2.1.0.532300		Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse für Turnhalle		2.652,33	2.652	2.652	2.652	2.652	2.652
5.4.1.0.532200		Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		-514,05	514	514	514	514	514
5.4.1.0.532300		Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		5.091,42	5.260	5.117	4.930	4.810	4.350
5.4.1.0.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		39.540,99	38.458	38.458	38.458	35.977	21.729
5.4.1.0.538200		Maschinen und technische Anlagen		137,56	330	330	330	330	193
5.4.1.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0	231	231	231	231
5.5.3.0.534900		Abschreibungen auf Trauerhalle		1.133,65	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
5.5.3.0.535800		Abschreibungen Weg Friedhof		247,01	247	247	247	247	247
5.5.3.0.538500		Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung		70,80	71	71	71	71	71
5.5.5.8.535800		Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen		323,31	323	323	323	323	323
5.5.5.8.538100		Fahrzeuge		456,29	608	608	608	608	608
5.7.1.0.532300		gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		270,92	271	271	271	271	271
5.7.3.9.532200		Abschreibung Investitionskostenzuschuss f. Anbau Feuerwehrgerätehaus		50,00	50	50	50	50	50
12		Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		362.893,10	373.000	384.000	385.700	390.900	396.100
2.8.1.0.541700		Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen		4.998,87	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000
6.1.1.0.543100		Gewerbesteuerumlage		14.198,23	9.000	7.500	7.700	7.900	8.100
6.1.1.0.544100		Kreisumlage		211.867,00	216.300	222.300	225.000	228.000	231.000
6.1.1.0.544200		Verbandsgemeindeumlage		131.829,00	142.700	149.200	150.000	152.000	154.000
14		Sonstige laufende Aufwendungen		13.474,36	21.150	25.400	15.050	15.100	15.150
1.1.1.0.563100		Büromaterial		601,12	550	750	750	750	750
1.1.1.0.563400		Telefon, Datenübertragungskosten		1.099,56	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
1.1.1.0.564100		Haftpflichtvers. u. Unfallkasse		1.198,98	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
1.1.1.0.569300		Repräsentationen		2.381,03	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.569600		Aufwendungen für Partnergemeinde		1.508,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.0.569900		Sonstige		886,33	450	450	450	450	450

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					
			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan								
1.1.4.2.568100		Grundsteuer B - gemeindeeigene Grundstücke-	1.007,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
1.2.1.1.563900		Wahlkosten	247,68	400	400	0	0	0
2.8.1.0.565100		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
3.6.6.1.562100		Miete Jugendraum	720,00	750	750	750	750	750
5.1.1.0.562500		Bebauungsplankosten	0,00	5.000	10.000	0	0	0
5.5.5.1.564100		Waldbrandversicherung	76,38	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200		Berufsenossenschaftsbeiträge	3.683,31	3.700	3.600	3.650	3.700	3.750
5.5.5.1.568100		Grundsteuer A für Wald	0,00	350	850	850	850	850
5.5.5.6.562500		Flurbereinigung	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.8.565600		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	63,97	0	0	0	0	0
15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	682.397,86	667.148	704.852	670.615	674.264	665.669
16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.520,59	9.797	-53.707	-270	9.660	16.169
17		Zins- und sonstige Finanzerträge	15.151,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.2.0.479200		Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	2.230,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479400		Zinserträge Raiffeisenbank	12.921,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18		Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	647,00	200	200	200	200	200
6.1.2.0.579100		aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	647,00	200	200	200	200	200
19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.504,64	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
20		Ordentliches Ergebnis	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969
22		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
5.5.5.1.481200		Wildschadenverütungspauschale	2.060,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
5.5.5.8.481200		Jagdpacht Feldanteil	6.147,85	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
6.1.2.0.481200		Jagdpachtverrechnung	2.874,06	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
22		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
5.5.4.0.581200		Innere Verrechnung Jagdpacht	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969
24		Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	4.984,05	14.597	-48.907	4.530	14.460	20.969

Niederwallmenach 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
2 <u>Baugebiet "Vor der Bain"</u>									
25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0002.682500 "Erschließungsbeitrag Baugebiet "Vor der Bain""	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
26 Sonstige Investitionseinzahlungen	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
5.2.2.5/0002.685100 Verkauf Baugrundstück	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000,00	36.000	35.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000,00	36.000	35.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	36.000,00	36.000	35.000	0	0	0	0	0	0
3 <u>Ausbau Ortsdurchfahrt</u>									
4 <u>Gehweg Baugebiet "Über dem Weiher"</u>									
5 <u>Sanierung Friedhof</u>									
6 <u>Feuerwehrgätehaus</u>									
7 <u>Verkauf Wohnhaus Über dem Weiher 4</u>									
8 <u>Abbruch Dreschhalle</u>									
9 <u>Kostenerstattung ev.Kirche für Orgel</u>									
10 <u>Sanierung Treppe vor der Kirche</u>									
11 <u>Zuschuss TuS</u>									
12 <u>Neubau Gehweg Weiseler Straße</u>									
13 <u>Anschaffung Hinweisschilder u. Aushängekasten</u>									
14 <u>Ausbau Schäfergasse</u>									
15 <u>Ausbau Waldstraße</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6.6.2/0016.785700 Sitzgruppe Spielplatz	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:							Gesamt E/A 2026
<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0	
<u>17 Zaunanlage Spielplatz</u>										
<u>18 Auszahlung Rasenmäher</u>										
<u>19 Ankauf von Grundstücken im Rahmen der Flurbereinigung</u>										
<u>20 Aussichtspunkt altes Wasserhaus</u>										
<u>21 Tische Theaterraum</u>										
<u>22 Ankauf Flur 27 Nr. 47/1 und Nr. 47/3</u>										
<u>23 Planung Gestaltung Dorfplatz</u>										
<u>24 Anschaffung Spielgeräte</u>										
29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.6.6.2/0024.785700 Anschaffung Spielgeräte	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0	
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0	
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0	
<u>25 Zuwendung an TUS, Ausbaubeiträge Waldstraße</u>										
<u>26 DSL-Anschluss Eigenanteil</u>										
<u>27 Grunderwerb für Glascontainer</u>										
<u>28 Verkauf Wegepazelle</u>										
<u>29 Umbau u. Sanierung Rathaus</u>										
<u>30 Geschwindigkeitsanzeige</u>										
29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.4.1.0/0030.785600 Geschwindigkeitsanzeige	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0	
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0	
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0	
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0	

Niederwallmenach 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
31	<u>Anschaffung Ausstattungsgegenstände</u>									
32	<u>Ankauf/Tausch Grundstücke</u>									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2./0032.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33	<u>Buswendeplatz Waldstraße/Kita</u>									
34	<u>Jagdhütte</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2./0034.785600 Erschließung Jagdhütte	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
35	<u>Ankauf Grundstücke für Gehwege</u>									
36	<u>Ankauf Scheune Schäfergasse</u>									
37	<u>Erneuerung Straßenbeleuchtung</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
	5.4.1.0/0037.781500 Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
38	<u>Anschaffungen/Ausstattungsgegenstände</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.167,75	10.000	0	0	0	0	0	0	0
	2.8.1.0/0038.785700 Anschaffung Geräte, Maschinen	6.083,88	10.000	0	0	0	0	0	0	0
	5.5.5.8/0038.785700 Anschaffung Geräte, Maschinen	6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.167,75	10.000	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	0	Gesamthaushalt	Verantwortlich:					Gesamt E/A	
<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	2026
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.167,75	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.167,75	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
39 Investitionskostenanteile									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0039.781500 Investitionskostenanteile an VGW Lindenstraße, u.a.	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
40 Ankauf bebaute Grundstücke									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	220.000	235.000	0	0	0	0	0	0
1.1.4.2/0040.785200 Ankauf altes Pfarrhaus	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
5.2.2.5/0040.785200 Ankauf bebaute Grundstücke	0,00	220.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	220.000	235.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-220.000	-235.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-220.000	-235.000	0	0	0	0	0	0
41 Solaranlage Rathaus									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
1.1.1.0/0041.785200 Solaranlage Rathaus	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0
60 Zuweisung für DSL an Kreis									
70 Kostenaufteilung für Investitionen Kindergarten Niederwallmenach									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergartenzweckverband	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0

Niederwallmenach 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
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.104,16	-150.000	-150.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.104,16	-150.000	-150.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
77	<u>Förderprogramm RZN</u>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	35.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.681100	Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	35.000	0	0	0	0		
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000	0	0	0	0		
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	45.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.789100	Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	45.000	0	0	0	0		
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-10.000	0	0	0	0		
88	<u>Grabüberlassungsentgelte</u>									
97	<u>Rücklagenwirtschaft</u>									
38	Rücklagenzuführung	88.773,63	0	0	0	44.050	53.300	58.050		
6.1.2.0/0097.795200	Auszahlungen an Rücklage	88.773,63	0	0	0	44.050	53.300	58.050		
39	Rücklagenentnahme	0,00	413.950	407.000	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200	Einzahlungen aus Rücklage	0,00	413.950	407.000	0	0	0	0		
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-88.773,63	413.950	407.000	0	-44.050	-53.300	-58.050		
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.773,63	413.950	407.000	0	-44.050	-53.300	-58.050		
43	Veränderung der liquiden Mittel	88.773,63	-413.950	-407.000	0	44.050	53.300	58.050		
99	<u>Kreditwirtschaft</u>									

Produktthaushalt

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	Produktart:	extern und intern

Teilergebnisplan

		Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029	
7	Sonstige laufende Erträge	19,00	1.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Ehrensold	19,00	1.100										
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19,00	1.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	18.952,81	19.700	19.150	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750	18.750
1.1.1.0.501100	Aufwandsentschädigung	10.802,51	10.800	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	462,42	500	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
1.1.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	127,88	100	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
1.1.1.0.507500	Bildung von Ehrensoldrückstellungen	2.748,00	2.800	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.511300	Ehrensold	4.812,00	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.764,23	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.1.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Rathaus	5.358,30	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Rathaus	6.678,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1.1.1.0.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	726,98	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	886,51	887	887	887	887	887	887	887	887	887	887	887
1.1.1.0.534700	Abschreibung Rathaus u. Lebensmittelgeschäft	886,51	887	887	887	887	887	887	887	887	887	887	887
14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.675,02	7.150	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
1.1.1.0.563100	Büromaterial	601,12	550	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750
1.1.1.0.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	1.099,56	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
1.1.1.0.564100	Haftpflichtvers. u. Unfallkasse	1.198,98	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.381,03	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.1.0.569600	Aufwendungen für Partnergemeinde	1.508,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.1.0.569900	Sonstige	886,33	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.278,57	35.237	35.237	34.837	34.837	34.837	34.837	34.837	34.837	34.837	34.837	34.837
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.259,57	-34.137	-35.237	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837
20	Ordentliches Ergebnis	-40.259,57	-34.137	-35.237	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-40.259,57	-34.137	-35.237	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-40.259,57	-34.137	-35.237	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837	-34.837

Niederwallmenach 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>Teilfinanzplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
41	Solaranlage Rathaus									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.0/0041.785200 Solaranlage Rathaus	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	Produktart:	intern

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge						
1.1.4.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	2.028,52	2.029	2.029	2.029	2.029	2.029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.787,43	11.500	17.500	17.500	17.500	17.500
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten	8.794,21	8.500	14.500	14.500	14.500	14.500
1.1.4.2.441900	Sonstige, Abrechnung NK Mietwohnung, Grunddienstbarkeiten	2.993,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	Sonstige laufende Erträge	180,00	0	0	0	0	0
1.1.4.2.461100	Erträge aus Verkauf von Vermögen und Vermögen	180,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.995,95	13.529	19.529	19.529	19.529	19.529
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.096,38	6.200	10.000	10.000	10.000	10.000
1.1.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Mietwohnung, Hochbehälter etc.	1.983,25	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Mietwohnung	5.113,13	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	Abschreibungen	11.729,02	11.729	11.729	11.729	11.729	11.729
1.1.4.2.534700	mit Verwaltungsgebäuden	6.197,22	6.197	6.197	6.197	6.197	6.197
1.1.4.2.534900	Abschreibungen Wohnhaus und Theater	2.999,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.1.4.2.538200	Maschinen und technische Anlagen	221,18	221	221	221	221	221
1.1.4.2.538300	Betriebsvorrichtungen	1.764,06	1.764	1.764	1.764	1.764	1.764
1.1.4.2.538500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	546,66	547	547	547	547	547
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.007,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
1.1.4.2.568100	Grundsteuer B - gemeindeeigene Grundstücke	1.007,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.832,40	19.129	23.229	23.229	23.229	23.229
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.836,45	-5.600	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
20	Ordentliches Ergebnis	-5.836,45	-5.600	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-5.836,45	-5.600	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-5.836,45	-5.600	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	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
32	<u>Ankauf/Tausch Grundstücke</u>									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0032.685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	30.920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	<u>Jagdhütte</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0034.785600 Erschließung Jagdhütte	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0	0
36	<u>Ankauf Scheune Schäfergasse</u>									
40	<u>Ankauf bebaute Grundstücke</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2/0040.785200 Ankauf altes Pfarrhaus	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	235.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-235.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-235.000	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach 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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	Sonstige laufende Aufwendungen	247,68	400	400	0	0	0
	1.2.1.1.563900 Wahlkosten	247,68	400	400	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	247,68	400	400	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-247,68	-400	-400	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	-247,68	-400	-400	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-247,68	-400	-400	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-247,68	-400	-400	0	0	0

Niederwallmenach 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						
2.8.1.0.414400	Dorfbudget	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2.8.1.0.441900	Sonstige	1.050,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.050,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	7.586,17	7.250	11.250	11.250	11.250	11.250
2.8.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	6.208,07	6.000	9.500	9.500	9.500	9.500
2.8.1.0.503200	Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	59,17	50	150	150	150	150
2.8.1.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.318,93	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.792,47	20.000	20.000	11.000	11.000	11.000
2.8.1.0.523100	Unterhaltung Grundstücke, u.a. Anpflanzungen	34.271,22	19.000	19.000	10.000	10.000	10.000
2.8.1.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Ortsverschönerung	632,68	500	750	750	750	750
2.8.1.0.523800	Anschaffung geringwertige Gegenstände	450,00	500	250	250	250	250
2.8.1.0.524900	Sonstige Aufwendungen, 875 Jahrfeier, Chronik	438,57	0	0	0	0	0
11	Abschreibungen	2.575,81	2.727	2.727	2.727	2.727	2.727
2.8.1.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse f. Geschirrspüler TUS Turnhalle	1.666,66	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667
2.8.1.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	134,44	134	134	134	134	134
2.8.1.0.538100	Fahrzeuge	456,29	608	608	608	608	608
2.8.1.0.538500	Abschreibungen Rasenmäher	318,42	318	318	318	318	318
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	4.998,87	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000
2.8.1.0.541700	Zuwendungen an Vereine und örtliche Veranstaltungen	4.998,87	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
2.8.1.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1,00	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.954,32	34.977	38.977	27.977	27.977	27.977
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.904,32	-34.977	-37.477	-26.477	-26.477	-26.477
20	Ordentliches Ergebnis	-49.904,32	-34.977	-37.477	-26.477	-26.477	-26.477
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-49.904,32	-34.977	-37.477	-26.477	-26.477	-26.477
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-49.904,32	-34.977	-37.477	-26.477	-26.477	-26.477

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuständig:
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege	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
38 <u>Anschaffungen/Ausstattungsgegenstände</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.083,88	10.000	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1.0/0038.785700 Anschaffung Geräte, Maschinen	6.083,88	10.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.083,88	10.000	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.083,88	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.083,88	-10.000	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.9	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsg	Zuständig:	
Produktgruppe	2.9.1	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsg	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	2.9.1.0	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religio	Produktart:	extern

0
0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Zuständig:
 Produktgruppe 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 3.6.5.0 Tageseinrichtungen für Kinder Produktart: extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	Einwohner	-63,26	-101,09	-94,14
	Einwohner Niederwallmenach	411	420	428

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.376,72	40.000	37.500	38.500	39.500	40.500
3.6.5.0.525200	Gemeinden und Gemeindeverbänden, Anteil Personalkosten (kirchl. Kiga)	0,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
3.6.5.0.525300	Anteil an Kindergartenzweckverband Niederwallmenach	23.376,72	37.000	35.000	36.000	37.000	38.000
11	Abschreibungen	2.624,88	2.459	2.793	2.793	2.793	2.793
3.6.5.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse für Kindergärten Niederwallmenach	2.624,88	2.459	2.793	2.793	2.793	2.793
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.001,60	42.459	40.293	41.293	42.293	43.293
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.001,60	-42.459	-40.293	-41.293	-42.293	-43.293
20	Ordentliches Ergebnis	-26.001,60	-42.459	-40.293	-41.293	-42.293	-43.293
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-26.001,60	-42.459	-40.293	-41.293	-42.293	-43.293
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-26.001,60	-42.459	-40.293	-41.293	-42.293	-43.293

Niederwallmenach 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 Niederwallmenach</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000		0
	3.6.5.0/0070.781300 Anteil Investitionskosten Kindergartenzweckverband	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000		0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.104,16	150.000	150.000	0	1.000	1.000	1.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.104,16	-150.000	-150.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.104,16	-150.000	-150.000	0	-1.000	-1.000	-1.000		

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	3.6.6.1	Jugendräume, Jugendzentren und ähnliches	Produktart:	extern

Teilergebnisplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,18	100	100	100	100	100
3.6.6.1.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Jugendraum	52,18	100	100	100	100	100
14 Sonstige laufende Aufwendungen	720,00	750	750	750	750	750
3.6.6.1.562100 Miete Jugendraum	720,00	750	750	750	750	750
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	772,18	850	850	850	850	850
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-772,18	-850	-850	-850	-850	-850
20 Ordentliches Ergebnis	-772,18	-850	-850	-850	-850	-850
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-772,18	-850	-850	-850	-850	-850
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-772,18	-850	-850	-850	-850	-850

Niederwallmenach 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
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	0	0	0	0	0
3.6.6.2.441900	Sonstige Erträge, Spenden	400,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400,00	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.6.6.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Kinderspielplatz	617,97	2.000	1.850	1.850	1.850	1.850
3.6.6.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Spielplatz	174,30	0	150	150	150	150
11	Abschreibungen	2.666,36	2.178	2.510	2.510	2.510	2.510
3.6.6.2.538500	Abschreibungen Spielplatz	2.666,36	2.178	2.510	2.510	2.510	2.510
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.458,63	4.178	4.510	4.510	4.510	4.510
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.058,63	-4.178	-4.510	-4.510	-4.510	-4.510
20	Ordentliches Ergebnis	-3.058,63	-4.178	-4.510	-4.510	-4.510	-4.510
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.058,63	-4.178	-4.510	-4.510	-4.510	-4.510
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus Komm. FAG	-3.058,63	-4.178	-4.510	-4.510	-4.510	-4.510

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Zuständig:
 Produktgruppe 3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 3.6.6.2 Spielplätze und ähnliches 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
29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.6.6.2/0016.785700 Sitzgruppe Spielplatz	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.579,92	0	0	0	0	0	0	0	0
17	<u>Zaunanlage Spielplatz</u>									
24	<u>Anschaffung Spielgeräte</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.6.6.2/0024.785700 Anschaffung Spielgeräte	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.418,48	0	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 4.2 Sportförderung
 Produktgruppe 4.2.1 Förderung des Sports
 Produkt 4.2.1.0 Förderung des Sports

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	383,47	383	383	383	383	383
4.2.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen Land für Tus Turnhalle	383,47	383	383	383	383	383
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	383,47	383	383	383	383	383
11	Abschreibungen	2.652,33	2.652	2.652	2.652	2.652	2.652
4.2.1.0.532300	Abschreibung gezahlte Investitionszuschüsse für Tus Turnhalle	2.652,33	2.652	2.652	2.652	2.652	2.652
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.652,33	2.652	2.652	2.652	2.652	2.652
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.268,86	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269
20	Ordentliches Ergebnis	-2.268,86	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.268,86	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-2.268,86	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung Zuständig:
 Produktgruppe 5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.1.1.0 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.527,52	0	10.000	0	0	0
5.1.1.0.441900	Erstattung Bebauungsplankosten	8.527,52	0	10.000	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.527,52	0	10.000	0	0	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	5.000	10.000	0	0	0
5.1.1.0.562500	Bebauungsplankosten	0,00	5.000	10.000	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	10.000	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.527,52	-5.000	0	0	0	0
20	Ordentliches Ergebnis	8.527,52	-5.000	0	0	0	0
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.527,52	-5.000	0	0	0	0
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus Komm. FAG	8.527,52	-5.000	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung Zuständig:
 Produktgruppe 5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.1.1.3 Dorferneuerung, Städtebauförderung 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	35.000	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.681100 Einzahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
	5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach 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
7	Sonstige laufende Erträge	14.243,61	14.200	14.200	0	0	0
5.2.2.5.461100	Ertr a d Veräuß v immat Verm-gegenständen u Vermöggn d Sachanlage-Verm	14.243,61	14.200	14.200	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.243,61	14.200	14.200	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	928,17	800	800	800	800	800
5.2.2.5.523200	WKB VGW unbebaute Grundstücke	928,17	800	800	800	800	800
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	928,17	800	800	800	800	800
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.315,44	13.400	13.400	-800	-800	-800
20	Ordentliches Ergebnis	13.315,44	13.400	13.400	-800	-800	-800
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	13.315,44	13.400	13.400	-800	-800	-800
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	13.315,44	13.400	13.400	-800	-800	-800

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.2 Bauen und Wohnen Zuständig:
 Produktgruppe 5.2.2 Wohnungsbauförderung Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.2.2.5 Grunderwerb zur Weiterveräußerung 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
2	<u>Baugebiet "Vor der Bain"</u>									
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
	5.2.2.5/0002.685100 Verkauf Baugrundstück	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.400,00	19.400	18.000	0	0	0	0	0	0
19	<u>Ankauf von Grundstücken im Rahmen der Flurbereinigung</u>									
40	<u>Ankauf bebaute Grundstücke</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	220.000	0	0	0	0	0	0	0
	5.2.2.5/0040.785200 Ankauf bebaute Grundstücke	0,00	220.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	220.000	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-220.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-220.000	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Zuständig:	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	Produktart:	extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m ² Straße	EUR	0,00	0,00	0,00
Straßenfläche	m ²	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	6.237,36	5.978	5.978	5.978	5.383	5.383
5.4.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	6.237,36	5.978	5.978	5.978	5.383	5.383
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.533,87	23.102	23.102	23.102	21.776	8.690
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	23.533,87	23.102	23.102	23.102	21.776	8.690
7	Sonstige laufende Erträge	8.281,31	11.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5.4.1.0.462400	Konzessionsabgaben Gas	1.130,63	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.0.462500	Konzessionsabgaben Strom	6.171,69	10.000	8.500	8.500	8.500	8.500
5.4.1.0.466200	Erträge aus Zuschreibungen Kapitaldienst	978,99	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.052,54	40.580	39.580	39.580	37.659	24.573
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.622,39	20.700	24.500	24.500	24.500	24.500
5.4.1.0.522100	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	9.337,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.4.1.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gemeindestraßen	29.217,90	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.4.1.0.523200	Bewirtschaftung der Gemeindestraßen, Straßenoberflächenentwässerung	10.710,32	9.200	12.500	12.500	12.500	12.500
5.4.1.0.523300	Unterhaltung Römerbrücke, Straßenschilder	356,95	500	500	500	500	500
11	Abschreibungen	44.255,92	44.562	44.650	44.463	41.862	27.017
5.4.1.0.532200	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	-514,05	514	514	514	514	514
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.091,42	5.260	5.117	4.930	4.810	4.350
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-tenkungsanlagen	39.540,99	38.458	38.458	38.458	35.977	21.729
5.4.1.0.538200	Maschinen und technische Anlagen	137,56	330	330	330	330	193
5.4.1.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	231	231	231	231
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.878,31	65.262	69.150	68.963	66.362	51.517
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-55.825,77	-24.682	-29.570	-29.383	-28.703	-26.944
20	Ordentliches Ergebnis	-55.825,77	-24.682	-29.570	-29.383	-28.703	-26.944
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-55.825,77	-24.682	-29.570	-29.383	-28.703	-26.944
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus Komm. FAG	-55.825,77	-24.682	-29.570	-29.383	-28.703	-26.944

Niederwallmenach 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
2	<u>Baugebiet "Vor der Bain"</u>									
25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0002.682500	"Erschließungsbeitrag Baugebiet "Vor der Bain""	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	16.600,00	16.600	17.000	0	0	0	0	0	0
3	<u>Ausbau Ortsdurchfahrt</u>									
4	<u>Gehweg Baugebiet "Über dem Weiher"</u>									
12	<u>Neubau Gehweg Weiseler Straße</u>									
14	<u>Ausbau Schäfergasse</u>									
15	<u>Ausbau Waldstraße</u>									
30	<u>Geschwindigkeitsanzeige</u>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0030.785600	Geschwindigkeitsanzeige	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.650,66	0	0	0	0	0	0	0	0
33	<u>Buswendeplatz Waldstraße/Kita</u>									
35	<u>Ankauf Grundstücke für Gehwege</u>									
37	<u>Erneuerung Straßenbeleuchtung</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0037.781500	Erneuerung Straßenbeleuchtung	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Zuständig:
 Produktgruppe 5.4.1 Gemeindestraßen Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.4.1.0 Gemeindestraßen 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
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
39	<u>Investitionskostenanteile</u>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4.1.0/0039.781500	Investitionskostenanteile an VGW Lindenstraße, u.a.	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.177,82	0	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.3 Friedhof- und Bestattungswesen Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.3.0 Friedhof- und Bestattungswesen Produktart: extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner		EUR	-15,92	-10,71	-12,85
Einwohner Niederwallmenach		Einwohner	411	420	428

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	453,46	453	453	453	453	453
5.5.3.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen Trauerhalle	453,46	453	453	453	453	453
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.5.3.0.432100	Entgelte für die Benutzung, Friedhof	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.3.0.432200	Grabüberlassungsentgelte	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.453,46	2.453	2.453	2.453	2.453	2.453
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	395,87	500	500	500	500	500
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	310,07	400	400	400	400	400
5.5.3.0.504200	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	85,80	100	100	100	100	100
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.147,34	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5.5.3.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Friedhof	5.651,30	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5.5.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Friedhof	496,04	1.000	500	500	500	500
11	Abschreibungen	1.451,46	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452
5.5.3.0.534900	Abschreibungen auf Trauerhalle	1.133,65	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
5.5.3.0.535800	Abschreibungen Weg Friedhof	247,01	247	247	247	247	247
5.5.3.0.538500	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	70,80	71	71	71	71	71
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.994,67	6.952	7.952	7.952	7.952	7.952
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.541,21	-4.499	-5.499	-5.499	-5.499	-5.499
20	Ordentliches Ergebnis	-6.541,21	-4.499	-5.499	-5.499	-5.499	-5.499
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-6.541,21	-4.499	-5.499	-5.499	-5.499	-5.499
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-6.541,21	-4.499	-5.499	-5.499	-5.499	-5.499

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege	Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
Produkt	5.5.4.0	Naturschutz und Landschaftspflege	Produktart: extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.081,91	11.100	0	0	0	0
5.5.4.0.436500	Jagdpatch	11.081,91	11.100	0	0	0	0
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	11.100	11.100	11.100	11.100
5.5.4.0.441200	Jagdpatch neu	0,00	0	11.100	11.100	11.100	11.100
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
20	Ordentliches Ergebnis	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
5.5.4.0.581200	Innere Verrechnung Jagdpacht	11.081,91	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.081,91	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:
Produktgruppe	5.5.4	Naturschutz und Landschaftspflege	Art der Aufgabe:
Produkt	5.5.4.1	Naturschutzmaßnahmen	Produktart:

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.129,45	10.000	7.500	500	500	500
5.5.4.1.523100 Naturschutzmaßnahmen	9.129,45	10.000	7.500	500	500	500
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.129,45	10.000	7.500	500	500	500
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.129,45	-10.000	-7.500	-500	-500	-500
20 Ordentliches Ergebnis	-9.129,45	-10.000	-7.500	-500	-500	-500
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.129,45	-10.000	-7.500	-500	-500	-500
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-9.129,45	-10.000	-7.500	-500	-500	-500

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.5.1 Kommunale Forstwirtschaft Produktart: extern und intern

Grund- und Kennzahlen		Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je ha reduzierte Holzbodenfläche		EUR	38,39	12,86	2,43
reduzierte Holzbodenfläche		ha	185,56	186,56	185,56

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	19.050	19.050	19.050	19.050	19.050
5.5.5.1.414900	Förderung klimaangepassstes Waldmanagement	0,00	19.050	19.050	19.050	19.050	19.050
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.690,22	42.300	54.900	50.000	50.500	51.000
5.5.5.1.441100	Holzverkauf	49.640,22	42.300	54.900	50.000	50.500	51.000
5.5.5.1.441900	Sonstige	19.050,00	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.690,22	61.350	73.950	69.050	69.550	70.050
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.867,47	56.850	71.000	63.500	63.500	63.500
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Waldwege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.524400	Sachaufwand	3.090,73	10.000	8.500	5.000	5.000	5.000
5.5.5.1.524800	Unternehmeraufwand	12.571,59	13.350	15.000	13.000	13.000	13.000
5.5.5.1.525200	Forstbetriebskostenbeiträge an VG	15.498,00	12.500	14.500	14.500	14.500	14.500
5.5.5.1.525400	Erst. Lohnkosten Waldarbeiter an VG	28.707,15	20.000	32.000	30.000	30.000	30.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.759,69	4.150	4.550	4.600	4.650	4.700
5.5.5.1.564100	Waldbrandversicherung	76,38	100	100	100	100	100
5.5.5.1.564200	Berufsgenossenschaftsbeiträge	3.683,31	3.700	3.600	3.650	3.700	3.750
5.5.5.1.568100	Grundsteuer A für Wald	0,00	350	850	850	850	850
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.627,16	61.000	75.550	68.100	68.150	68.200
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.063,06	350	-1.600	950	1.400	1.850
20	Ordentliches Ergebnis	5.063,06	350	-1.600	950	1.400	1.850
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.060,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
5.5.5.1.481200	Wildschadenverhütungspauschale	2.060,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.060,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.123,06	2.400	450	3.000	3.450	3.900
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus Komm. FAG	7.123,06	2.400	450	3.000	3.450	3.900

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.5.5.2	Weihnachtsbaumkultur	Produktart:	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	528,50	250	250	250	250	250
5.5.2.441100	Verkauf Weihnachtsbäume	528,50	250	250	250	250	250
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	528,50	250	250	250	250	250
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.034,90	500	500	500	500	500
5.5.2.523100	Unterhaltung Weihnachtsbaumkultur	2.034,90	500	500	500	500	500
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.034,90	500	500	500	500	500
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.506,40	-250	-250	-250	-250	-250
20	Ordentliches Ergebnis	-1.506,40	-250	-250	-250	-250	-250
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.506,40	-250	-250	-250	-250	-250
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.506,40	-250	-250	-250	-250	-250

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe
 Produkt 5.5.5.6 Flurbereinigung Produktart:

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.6.562500	Flurbereinigung	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz Zuständig:
 Produktgruppe 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 5.5.5.8 Feldwege, Landwirtschaftswege und Wirtschaftsweg Produktart: extern

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	Sonstige laufende Erträge	3.729,13	0	0	0	0	0
5.5.8.461100	Erträge d. Verkauf v. immat. Verm.-gegenständen u. Vermögen d. Sachanlage-Verm.	3.729,13	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.729,13	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	662,81	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
5.5.8.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Wirtschaftswege	662,81	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
11	Abschreibungen	779,60	931	931	931	931	931
5.5.8.535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-lenkungsanlagen	323,31	323	323	323	323	323
5.5.8.538100	Fahrzeuge	456,29	608	608	608	608	608
14	Sonstige laufende Aufwendungen	63,97	0	0	0	0	0
5.5.8.565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	63,97	0	0	0	0	0
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.506,38	5.931	5.931	3.431	3.431	3.431
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.222,75	-5.931	-5.931	-3.431	-3.431	-3.431
20	Ordentliches Ergebnis	2.222,75	-5.931	-5.931	-3.431	-3.431	-3.431
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.147,85	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
5.5.8.481200	Jagdrecht Feldanteil	6.147,85	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.147,85	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	8.370,60	219	219	2.719	2.719	2.719
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	8.370,60	219	219	2.719	2.719	2.719

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.5.5.8	Feldwege, Landwirtschaftsweg und Wirtschaftsweg	Produktart:	extern

Teilfinanzplan

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
38 <u>Anschaffungen/Ausstattungsgegenstände</u>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5.8/0038.785700 Anschaffung Geräte, Maschinen	6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.083,87	0	0	0	0	0	0	0	0

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.1.0	Wirtschaftsförderung	Produktart:	

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen	270,92	271	271	271	271	271
5.7.1.0.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	270,92	271	271	271	271	271
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	270,92	271	271	271	271	271
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
20	Ordentliches Ergebnis	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-270,92	-271	-271	-271	-271	-271

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.3.9	sonstige kommunale allgem. Einrichtungen	Produktart:	extern

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<u>Teilergebnisplan</u>							
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	425,00	400	400	400	400	400
5.7.3.9.441900	Jahrespauschale Standplatz Container	425,00	400	400	400	400	400
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	425,00	400	400	400	400	400
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.7.3.9.523100	Unterhaltung der Grundstücke	871,86	800	800	800	800	800
5.7.3.9.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke	14,10	200	200	200	200	200
11	Abschreibungen	50,00	50	50	50	50	50
5.7.3.9.532200	Abschreibung Investitionskostenzuschuss f. Anbau Feuerwehrgerätehaus	50,00	50	50	50	50	50
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	935,96	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-510,96	-650	-650	-650	-650	-650
20	Ordentliches Ergebnis	-510,96	-650	-650	-650	-650	-650
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-510,96	-650	-650	-650	-650	-650
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-510,96	-650	-650	-650	-650	-650

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verantwortlich:	Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlai	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	505.175,57	441.000	451.600	468.100	482.100	491.600
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A	7.444,05	7.300	7.800	7.800	7.800	7.800
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B	65.078,08	56.200	60.000	60.000	60.000	60.000
6.1.1.0.401300	Gewerbesteuer	154.152,16	90.000	80.000	82.000	84.000	86.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	224.329,91	235.000	247.500	255.000	263.000	275.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	22.867,56	22.000	28.000	34.500	38.000	33.000
6.1.1.0.403300	Hundesteuer	1.687,50	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
6.1.1.0.405200	Umsatzsteuermehreinnahmen vom Land	29.616,31	28.000	26.000	26.500	27.000	27.500
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.098,00	90.600	26.200	58.000	59.000	60.000
6.1.1.0.411100	Schlüsselzuweisung A	0,00	79.700	16.700	48.000	49.000	50.000
6.1.1.0.411200	Schlüsselzuweisung B	5.098,00	10.900	9.500	10.000	10.000	10.000
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	510.273,57	531.600	477.800	526.100	541.100	551.600
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	357.894,23	368.000	379.000	382.700	387.900	393.100
6.1.1.0.543100	Gewerbesteuerumlage	14.198,23	9.000	7.500	7.700	7.900	8.100
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	211.867,00	216.300	222.300	225.000	228.000	231.000
6.1.1.0.544200	Verbandsgemeindeumlage	131.829,00	142.700	149.200	150.000	152.000	154.000
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	357.894,23	368.000	379.000	382.700	387.900	393.100
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	152.379,34	163.600	98.800	143.400	153.200	158.500
20	Ordentliches Ergebnis	152.379,34	163.600	98.800	143.400	153.200	158.500
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	152.379,34	163.600	98.800	143.400	153.200	158.500
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	152.379,34	163.600	98.800	143.400	153.200	158.500

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen
 Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6.1.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Teilergebnisplan							
7	Sonstige laufende Erträge	23,39	0	0	0	0	0
6.1.2.0.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.ä.	23,39	0	0	0	0	0
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23,39	0	0	0	0	0
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23,39	0	0	0	0	0
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	15.151,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	2.230,00	0	0	0	0	0
6.1.2.0.479400	Zinserträge Raiffeisenbank	12.921,64	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	647,00	200	200	200	200	200
6.1.2.0.579100	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer u.ä.	647,00	200	200	200	200	200
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	14.504,64	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
20	Ordentliches Ergebnis	14.528,03	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.874,06	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
6.1.2.0.481200	Jagdpachtverrechnung	2.874,06	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.874,06	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	17.402,09	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	17.402,09	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700

Niederwallmenach Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzdienstleistungen Verantwortlich: Ortsbürgermeister
 Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft Zuständig:
 Produktgruppe 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe
 Produkt 6.1.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 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	<u>Rücklagenwirtschaft</u>									
38	Rücklagenzuführung	88.773,63	0	0	0	44.050	53.300	58.050		0
	6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	88.773,63	0	0	0	44.050	53.300	58.050		0
39	Rücklagenentnahme	0,00	413.950	407.000	0	0	0	0		0
	6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	413.950	407.000	0	0	0	0		0
40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-88.773,63	413.950	407.000	0	-44.050	-53.300	-58.050		0
42	Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.773,63	413.950	407.000	0	-44.050	-53.300	-58.050		
43	Veränderung der liquiden Mittel	88.773,63	-413.950	-407.000	0	44.050	53.300	58.050		
99	<u>Kreditwirtschaft</u>									