



# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

## Inhaltsverzeichnis

	Seite :
Haushaltssatzung	3 - 5
Kennzahlenübersicht	6
Vorbericht	7 - 27
Verpflichtungsermächtigungen	28
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze)	29 - 30
Verbindlichkeiten und Kredite	31 - 34
Berechnung der Verbandsgemeindeumlage 2025 und 2026	35 - 36
Bilanz	37 - 38
Gesamtbilanz	39 - 40
Rücklagen und Schulden der verbandsangehörigen Gemeinden	41
Entwicklung von Jahresergebnissen und Eigenkapital	42 - 43
Personalauszahlungen	44
Stellenplan	45 - 51
Produktübersicht	52 - 53
Gesamthaushalt	55 - 79
Investitionsprogramm	81 - 92
Produkthaushalt	93 - 173
Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb VG-Werke	175 - 237

# Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Nastätten für das Haushaltsjahr 2026

Der Verbandsgemeinderat hat am **04.12.2025**

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

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

**im Ergebnishaushalt**

der Gesamtbetrag der Erträge auf	15.783.381,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	15.732.857,00 €
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>50.524,00 €</b>

**im Finanzhaushalt**

die ordentlichen Einzahlungen auf	15.342.602,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	14.534.300,00 €
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>808.302,00 €</b>

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 €
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00 €
<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00 €</b>

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.214.100,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.296.800,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.082.700,00 €</b>

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.409.398,00 €
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	135.000,00 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.274.398,00 €</b>

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	21.966.100,00 €
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	21.966.100,00 €
<b>Veränderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr</b>	<b>0,00 €</b>

## § 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	4.409.398,00 €
zusammen auf	<u>4.409.398,00 €</u>

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

**7.095.000,00 €**

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

**3.750.623,00 €**

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

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf

**3.000.000,00 €**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf

**9.000.000,00 €**

## § 5 Gemäß § 32 Abs. 1 LFAG erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden und der Stadt Nastätten eine **Verbandsgemeindeumlage**. Der Umlagesatz wird für das Jahr 2026 auf **31. v.H.** festgesetzt.

## § 6 **Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen**

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

### 1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Sondervermögen Eigenbetrieb Wasser	3.715.175,00 €
Sondervermögen Eigenbetrieb Abwasser	4.255.590,00 €
zusammen auf	<u>7.970.765,00 €</u>

### 2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Sondervermögen Eigenbetrieb Wasser	1.000.000,00 €
Sondervermögen Eigenbetrieb Abwasser	2.000.000,00 €
zusammen auf	<u>3.000.000,00 €</u>

### 3. Verpflichtungsermächtigungen

Sondervermögen Eigenbetrieb Wasser	590.000,00 €
Sondervermögen Eigenbetrieb Abwasser	400.000,00 €
zusammen auf	<u>990.000,00 €</u>

darunter:

Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren vorraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen	
Sondervermögen Eigenbetrieb Wasser	590.000,00 €
Sondervermögen Eigenbetrieb Abwasser	400.000,00 €
zusammen auf	<u>990.000,00 €</u>

#### § 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2024	<u>29.121.039,54 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2025	<u>29.128.143,54 €</u>
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum	31. Dez. 2026	<u>29.178.667,54 €</u>

#### § 8 Deckungsvermerke:

Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.  
Mehrerträge bei der „Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen“ (Produktgruppe 3.1.1)  
sowie bei den „Hilfen für Asylbewerber“ (Produktgruppe 3.1.3) erhöhen jeweils  
die Aufwendungsansätze in diesen Produktgruppen.

#### § 9 Altersteilzeit

Die Zahl der nach § 43 Beamtenstatusgesetz (BeamStG) in Verbindung mit § 75a und § 75b  
Landesbeamtengesetz (LBG) bzw. des Altersteilzeitgesetzes (AltTZG) bewilligbaren Fälle von Altersteilzeit  
wird im Haushaltsjahr gem. Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 05.09.2023 wie folgt  
festgesetzt:

Beamte: 0 Fälle (entspricht 0 Stellen)

Tariflich Beschäftigte: 3 Fälle (entspricht 3,0 Stellen, davon 2 Fälle besetzt)

Nastätten, den  
Verbandsgemeindeverwaltung  
Nastätten

Jens Güllering  
Bürgermeister

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

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Grund- und Kennzahlenübersicht 2026**

<b><u>1.2.2.3 Personenstandswesen</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-7,72	-9,57	-10,90
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>1.2.2.5 Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-13,34	-9,95	-17,84
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>1.2.6.0 Brandschutz</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-59,39	-73,30	-77,11
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>2.1.1.1 Mühlbachschule</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Schüler	EUR	-2.788,28	-2.829,76	-2.668,84
Ergebnis je Klasse	EUR	-62.271,52	-61.783,11	-60.790,17
Anzahl Schüler	Schüler	402	393	410
Anzahl Klassen	Klassen	18	18	18
Durchschnitt Schüler pro Klasse	Schüler	22,33	21,83	22,78
<b><u>2.1.1.2 Grundschule Blaues Ländchen</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Schüler	EUR	-1.923,83	-2.159,40	-2.600,32
Ergebnis je Klasse	EUR	-37.995,63	-42.288,17	-52.223,00
Anzahl Schüler	Schüler	237	235	241
Anzahl Klassen	Klassen	12	12	12
Durchschnitt Schüler pro Klasse	Schüler	19,75	19,58	20,08
<b><u>3.1.1.1 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-5,74	-5,92	-6,12
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>3.1.1.2 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-4,31	-5,60	-5,45
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>3.5.2.0 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV)</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-4,91	-5,07	-5,09
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
<b><u>4.2.4.1 Zentrale Sportanlage Nastätten</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m <sup>2</sup> Fläche	EUR	-4,65	-5,16	0,00
Fläche Zentrale Sportanlage	m <sup>2</sup>	36.978	36.978	0
<b><u>4.2.4.2 Waldschwimmbad Nastätten</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Besucher	EUR	-31,16	-12,78	0,00
Ergebnis je Einwohner	EUR	-24,96	-19,07	-21,26
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
Anzahl Besucher	Besucher	13.370	25.000	0
<b><u>6.1.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage</u></b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	459,92	494,32	518,65
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

## Vorbericht

### zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Nastätten für das Haushaltsjahr 2026

#### 1. Allgemeines

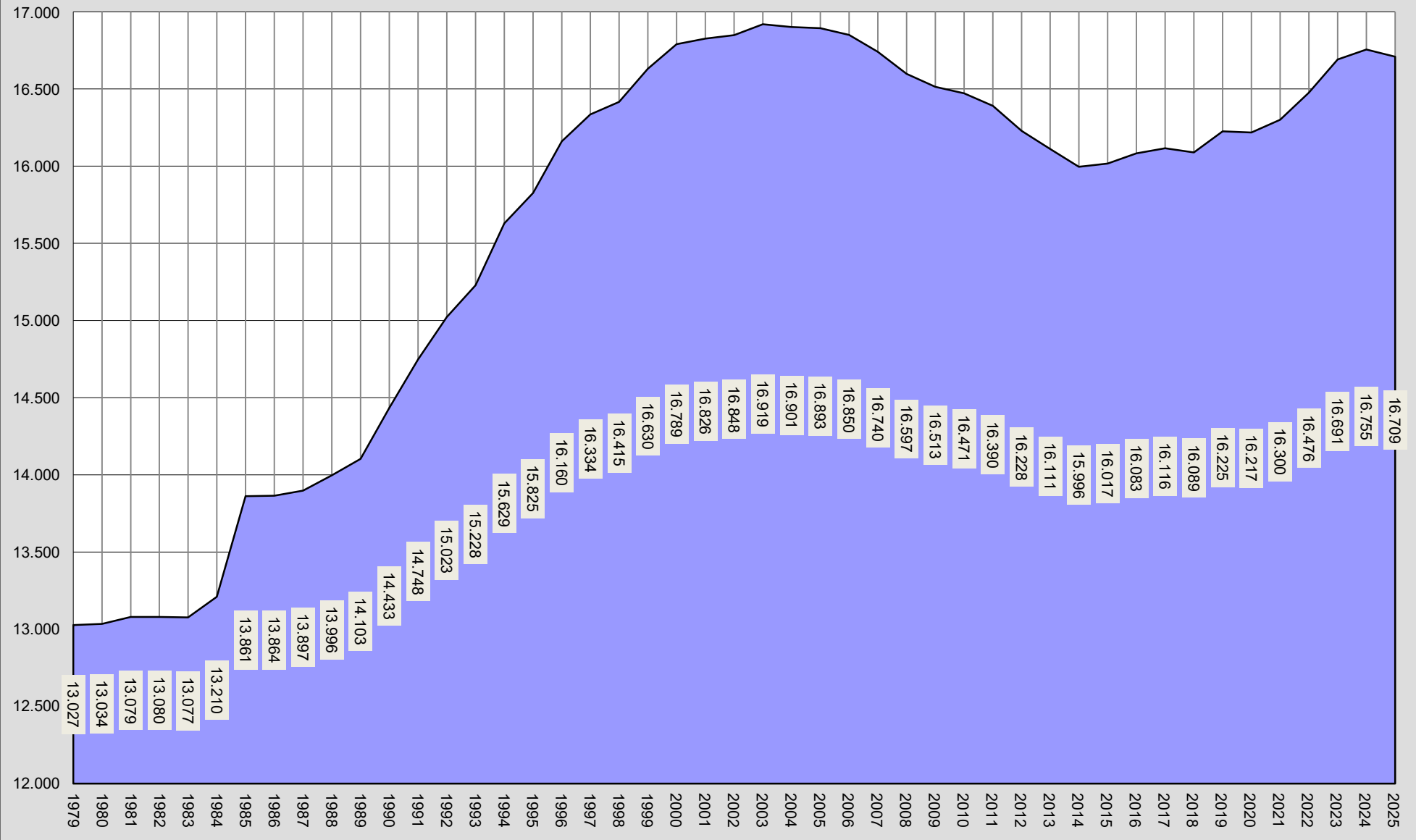
Die Verbandsgemeinde Nastätten besteht aus der Stadt Nastätten als Sitzgemeinde und 31 Ortsgemeinden. Die Fläche der Verbandsgemeinde beträgt 15.556 ha. Zum 30. Juni 2025 waren **16.709 Einwohner** mit Hauptwohnung gemeldet.

Die Einwohnerzahl verteilt sich in den Jahren seit 2018 wie folgt auf die verbandsangehörigen Gemeinden:

Wohnbevölkerung	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018	Gemarkung in ha	davon Wald	davon Landwirt. schaft	sonst. bebaute Flächen, Straßen etc.
01 Berg	256	247	250	249	246	241	240	244	330	124	175	31
02 Bettendorf	332	331	339	317	319	302	311	317	324	90	200	34
03 Bogel	815	811	829	814	790	774	782	769	534	154	295	85
04 Buch	612	626	603	620	620	600	631	609	419	154	226	39
05 Diethardt	231	218	226	232	238	252	238	243	442	155	248	39
06 Ehr	86	85	81	76	78	78	66	66	122	15	94	13
07 Endlichhofen	151	148	151	142	146	150	153	153	224	32	170	22
08 Eschbach	170	158	151	143	156	155	152	158	258	114	119	25
09 Gemmerich	553	549	547	552	521	522	525	526	679	291	322	66
10 Hainau	166	166	158	158	162	170	167	170	331	97	207	27
11 Himmighofen	326	318	324	323	324	313	323	322	503	171	294	38
12 Holzhausen	1.208	1.201	1.175	1.169	1.180	1.188	1.171	1.170	847	310	432	105
13 Hunzel	252	264	261	271	260	256	255	258	402	137	231	34
14 Kasdorf	234	229	236	235	234	236	239	240	406	125	250	31
15 Kehlbach	175	179	173	177	174	164	167	160	213	63	132	18
16 Lautert	263	257	247	252	248	256	250	260	356	137	184	35
17 Lipporn	275	286	281	265	268	269	285	275	480	211	225	44
18 Marienfels	328	328	338	329	313	314	308	303	384	99	246	39
19 Miehlen	2.015	2.049	2.059	2.024	1.973	1.921	1.930	1.930	1.501	459	831	211
21 Nastätten	4.529	4.546	4.501	4.398	4.351	4.297	4.264	4.203	1.302	576	456	270
22 Niederbachheim	248	266	269	268	261	264	263	260	293	62	202	29
23 Niederwallmenach	428	420	411	420	431	431	434	419	686	212	409	65
24 Oberbachheim	209	201	205	202	202	214	211	211	285	53	207	25
25 Obertiefenbach	388	387	378	386	385	390	395	398	577	232	286	59
26 Oberwallmenach	196	203	205	200	196	190	193	189	318	138	156	24
27 Oelsberg	576	573	576	573	549	560	530	518	402	146	209	47
28 Rettershain	295	311	314	311	310	314	332	330	481	236	209	36
29 Ruppertshofen	355	345	347	329	330	347	353	347	478	94	338	46
30 Strüth	312	313	330	320	309	316	313	303	465	191	236	38
31 Weidenbach	107	113	111	109	114	113	113	109	224	111	90	23
32 Welterod	466	473	464	455	457	460	466	463	995	638	311	46
33 Winterwerb	152	154	151	157	155	160	165	166	295	101	168	26
Gesamt	16.709	16.755	16.691	16.476	16.300	16.217	16.225	16.089	15.556	5.728	8.158	1.670

Die Entwicklung der wichtigsten Kennzahlen zum Haushalt der Verbandsgemeinde Nastätten ist in den nachstehenden Diagrammen dargestellt.

**Entwicklung der Einwohnerzahl in der Verbandsgemeinde Nastätten  
(Stand jeweils 30. Juni - EWOIS)**

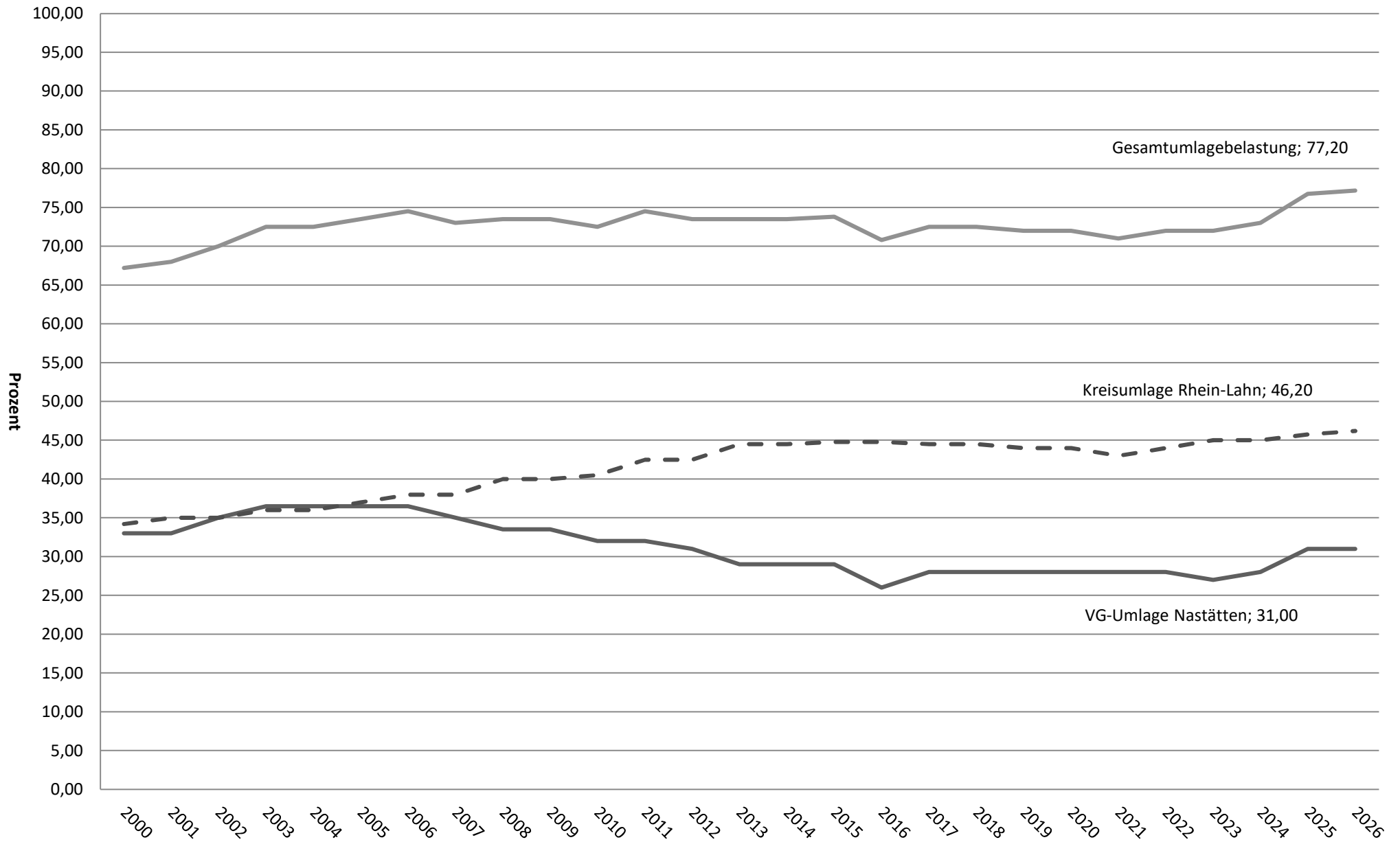


# Verlauf VG-Umlage

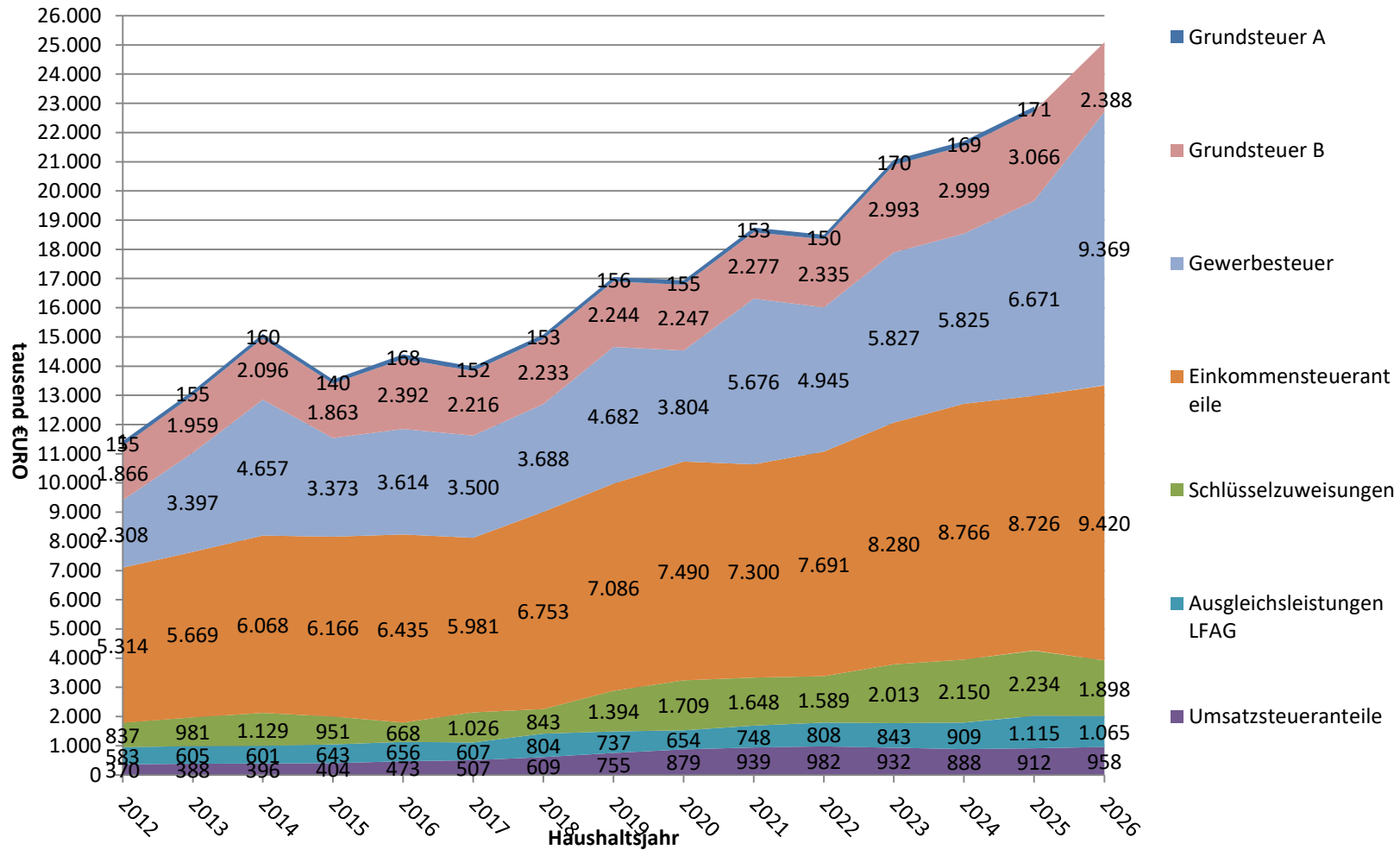


VG-Umlage Nastätten: 31,00

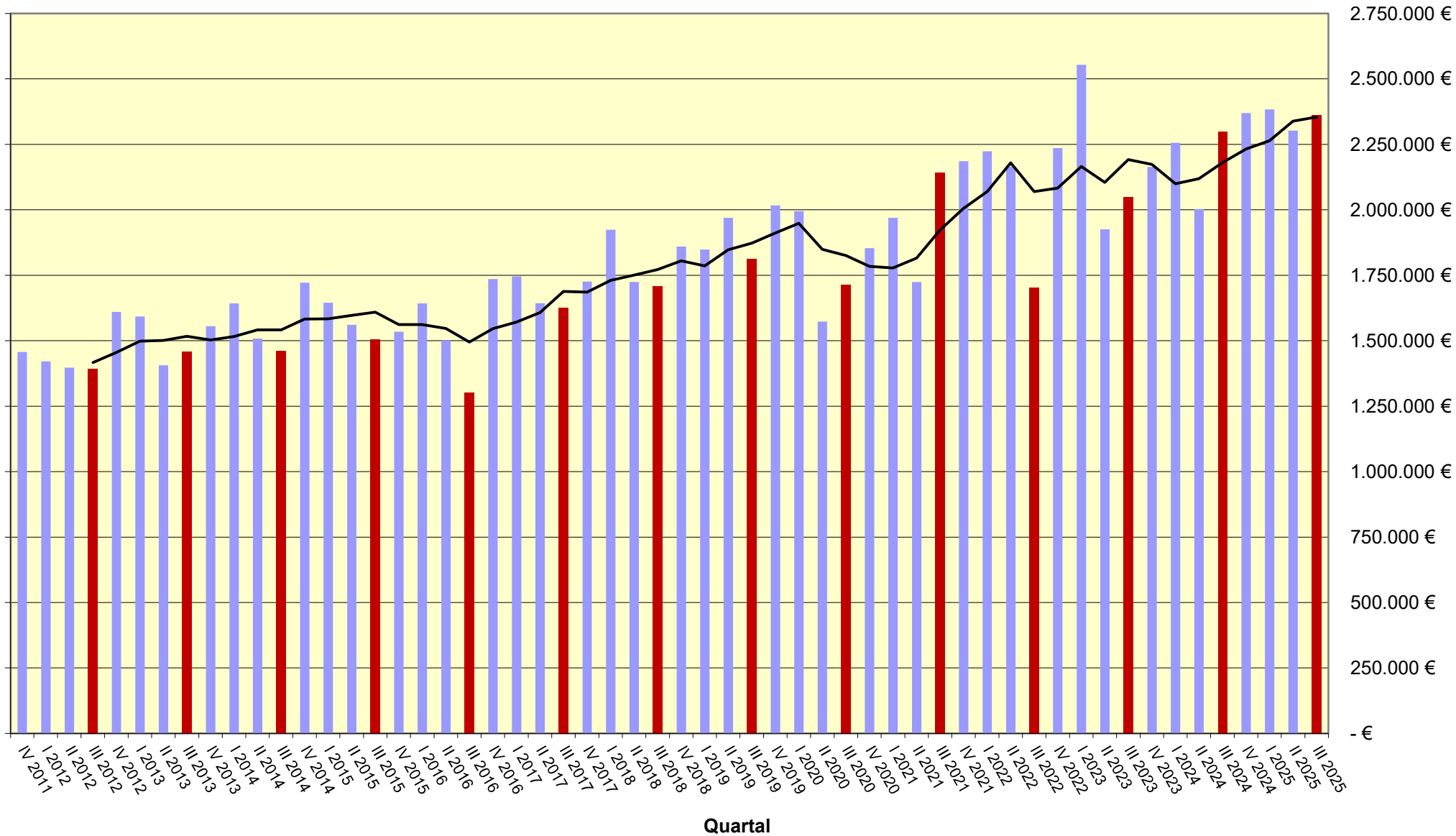
# Gesamtumlagebelastung



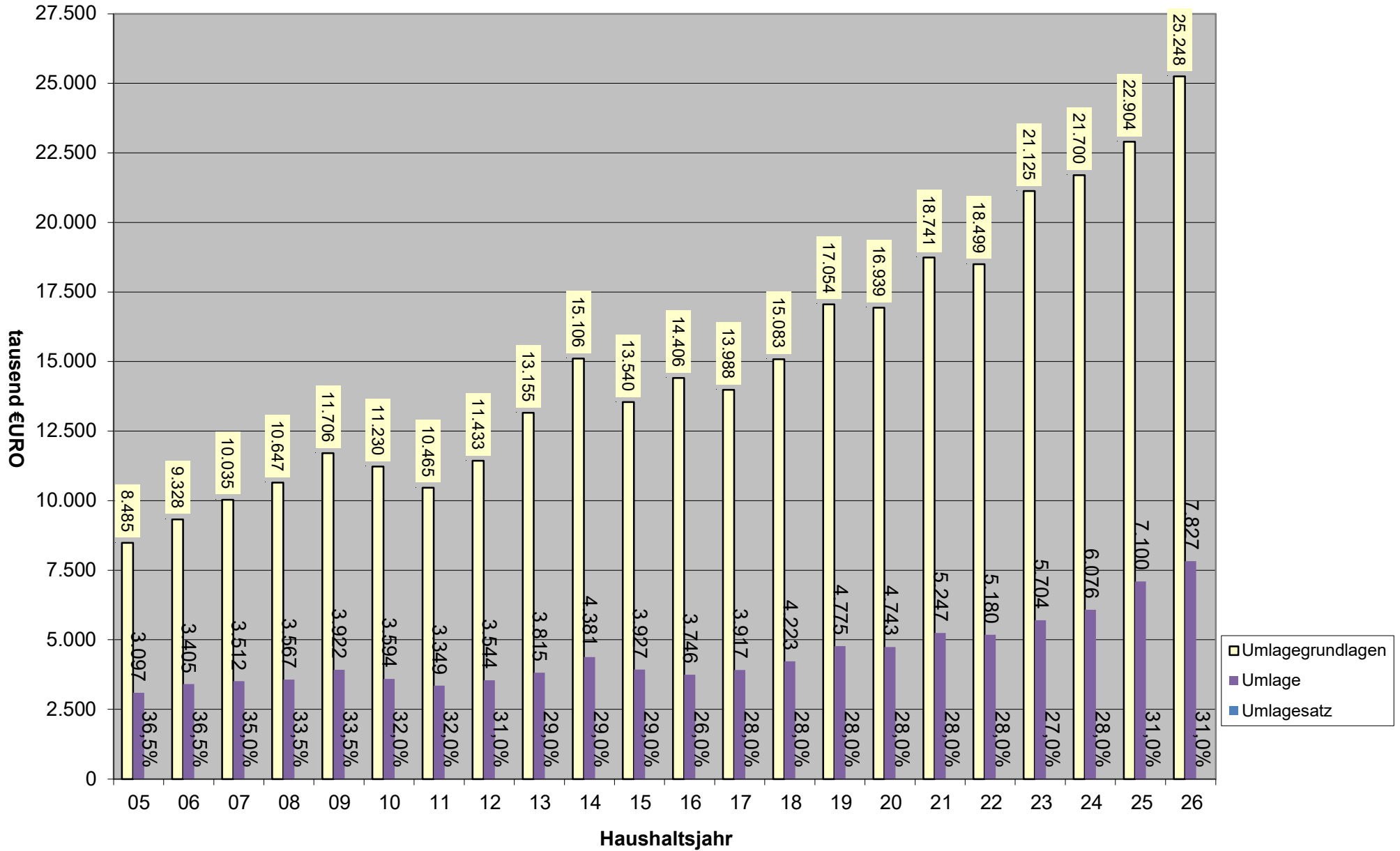
# Umlagegrundlagen



### Einkommensteueranteile VG Nastätten

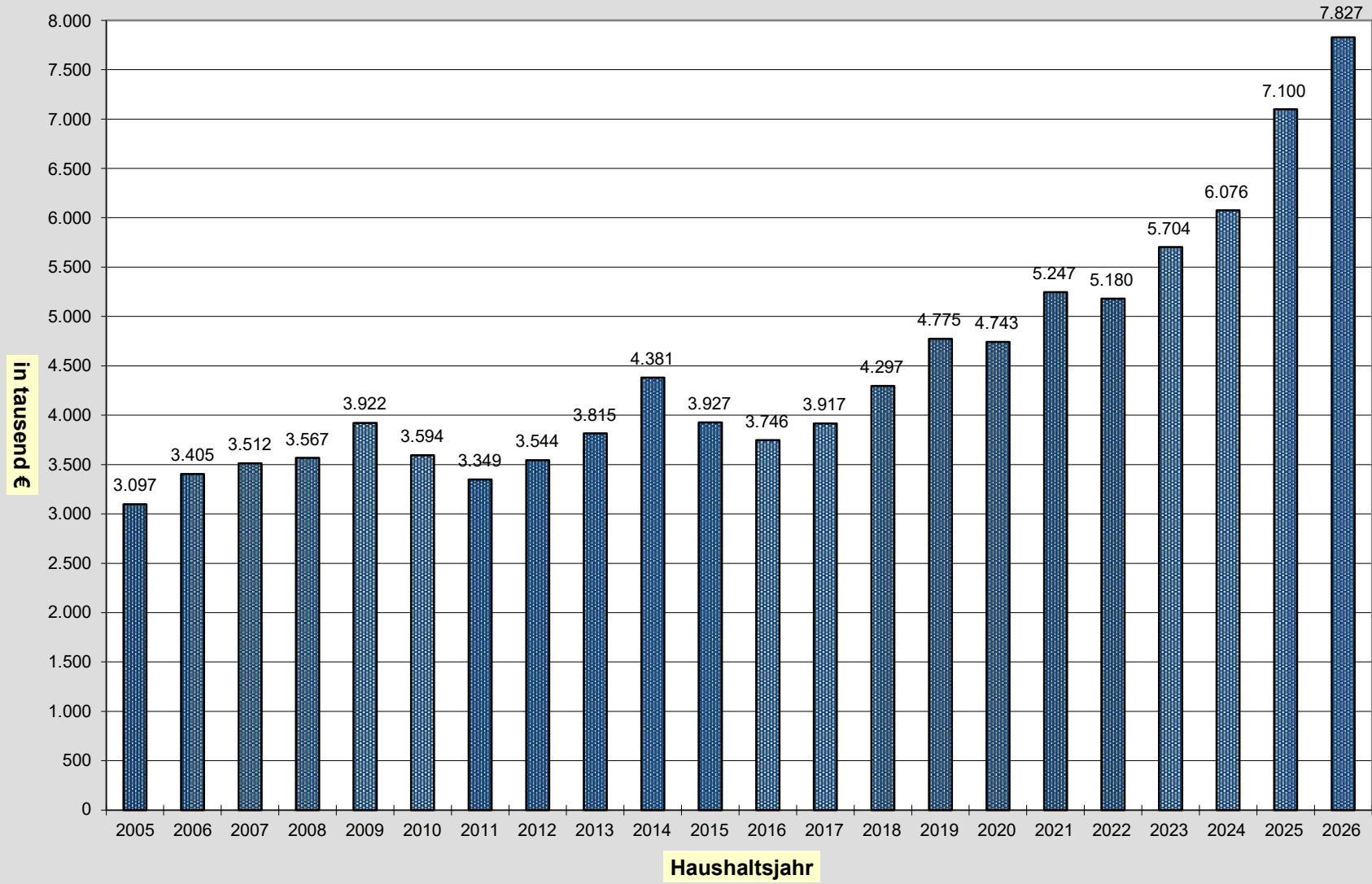


# Verbandsgemeindeumlage



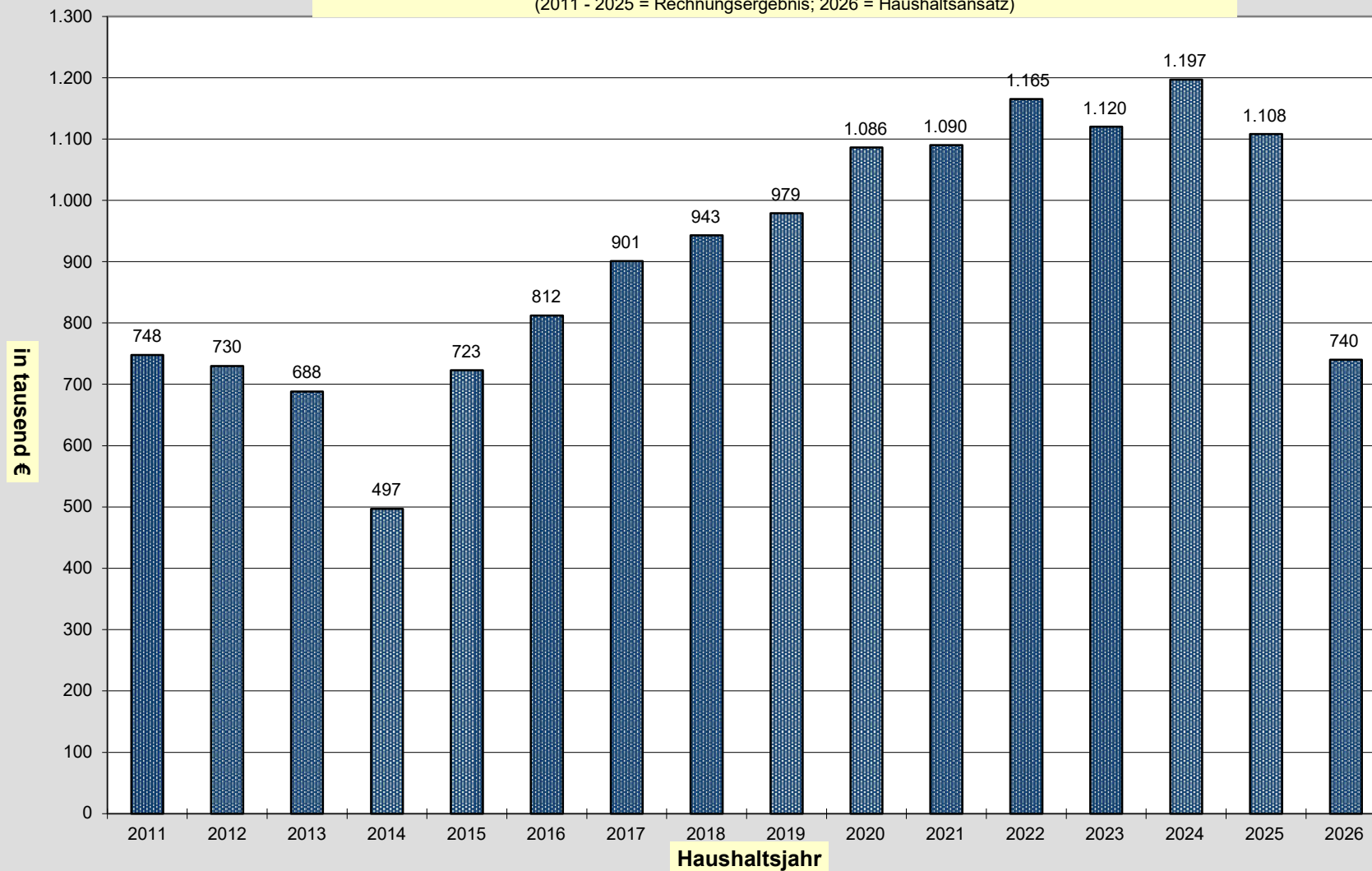
# Verbandsgemeindeumlage

(2005 - 2025 = Rechnungsergebnis; 2026 = Haushaltsansatz)



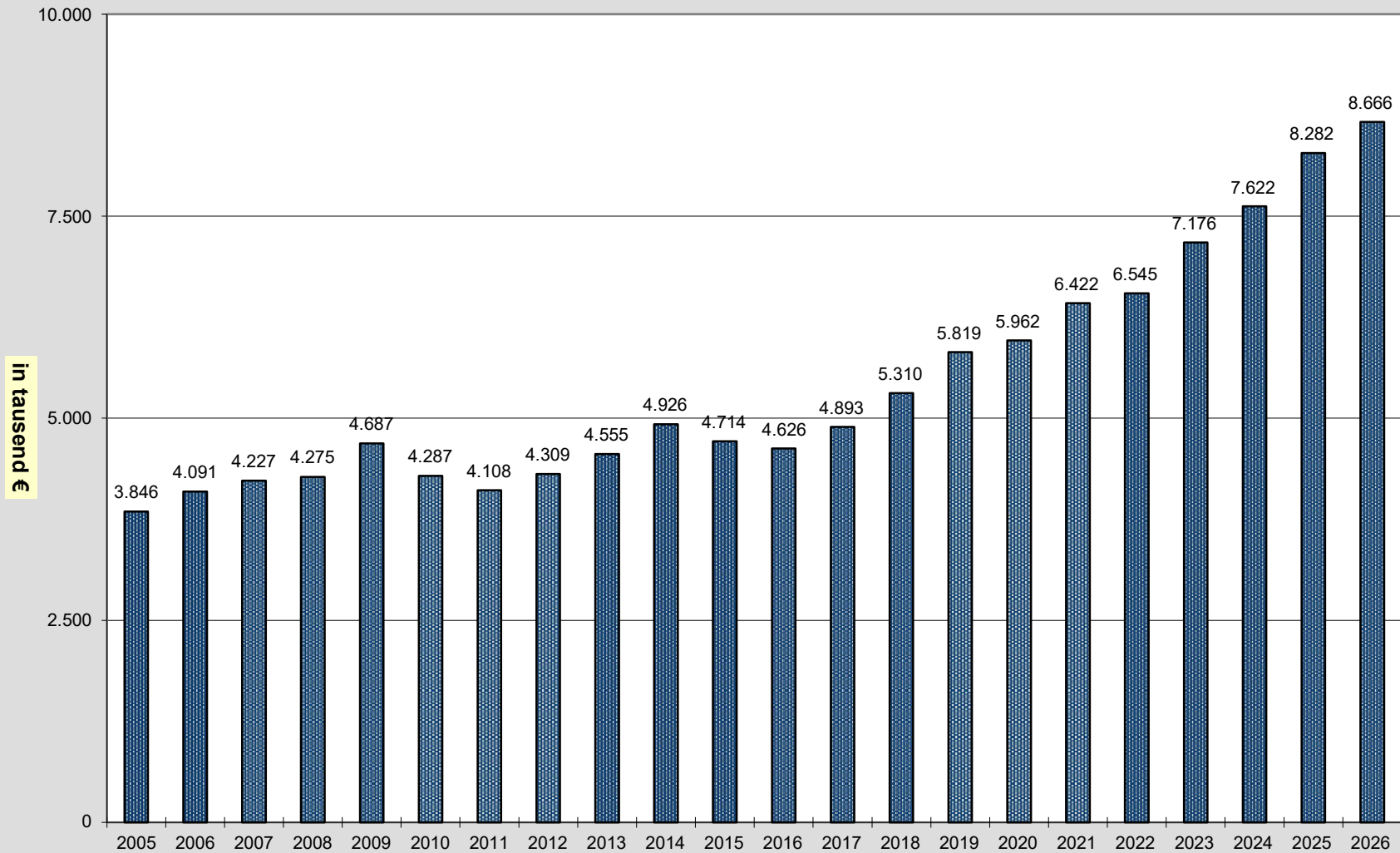
# Schlüsselzuweisungen B und Zuw. Zentrale Orte abzgl. Kreisumlage

(2011 - 2025 = Rechnungsergebnis; 2026 = Haushaltsansatz)



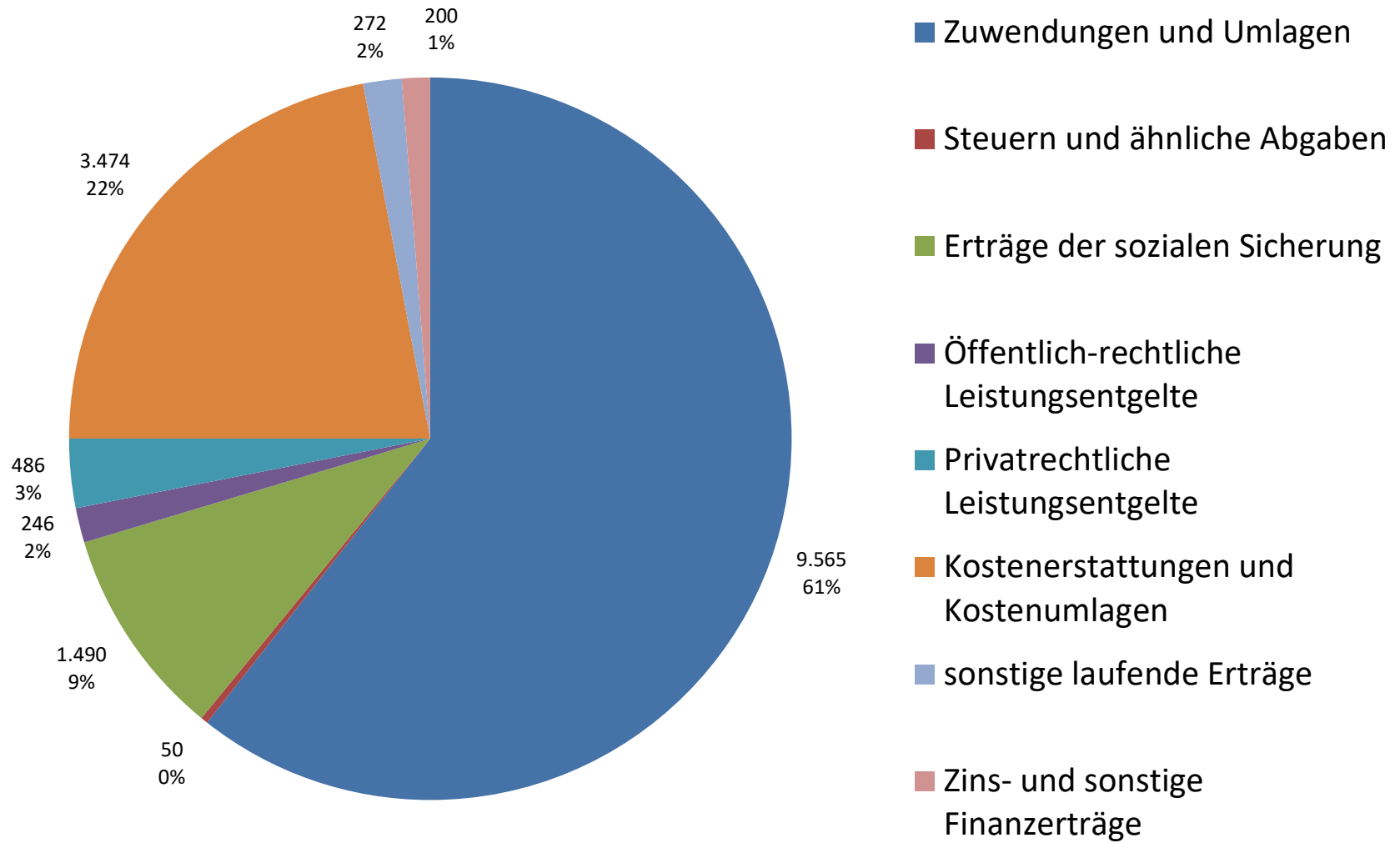
# Allgemeine Finanzmittel (Produkt 6.1.1.0)

(2005 - 2024 = Rechnungsergebnis; 2025 - 2026 = Haushaltsansatz)



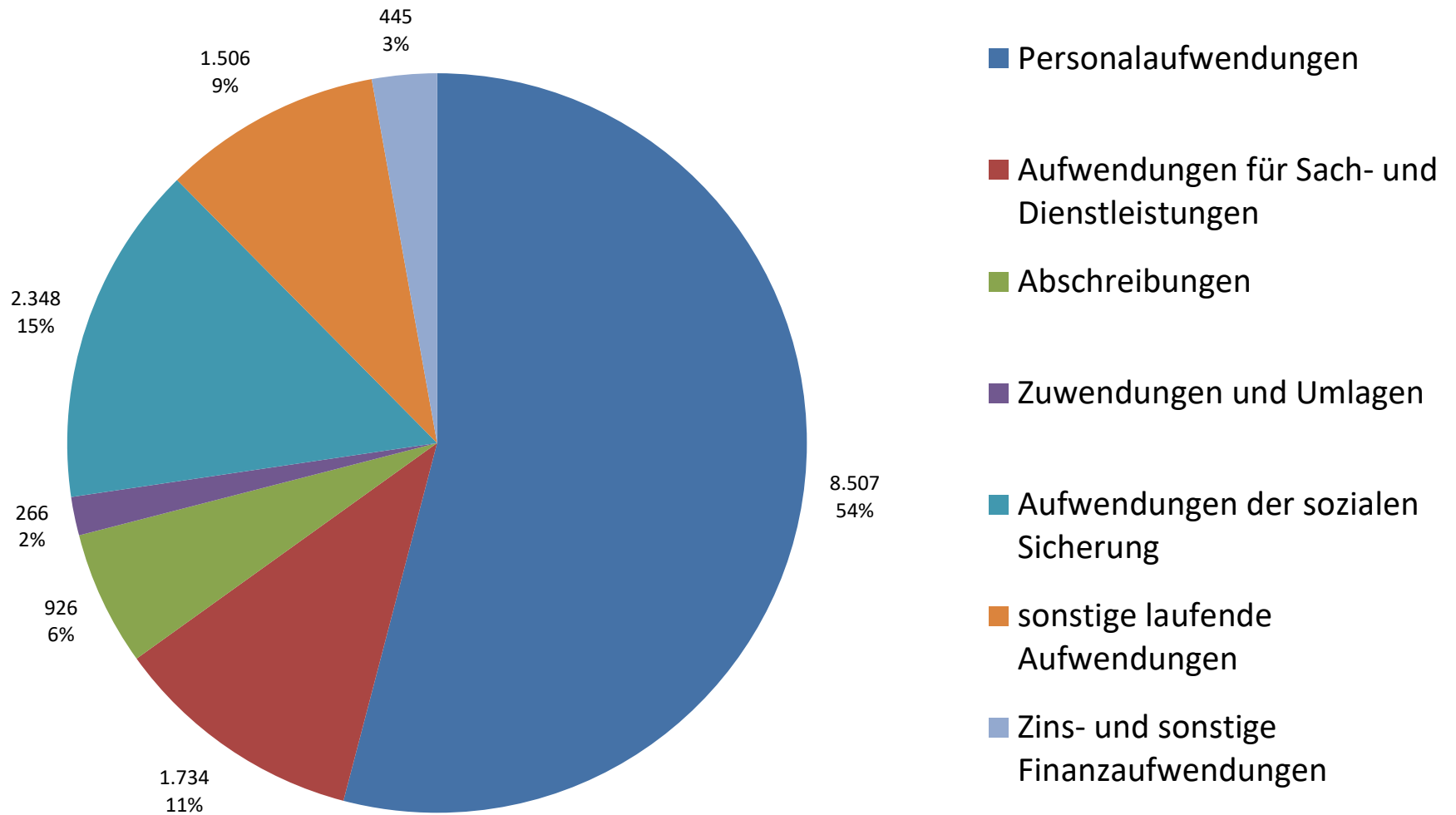
## Erträge Ergebnishaushalt

- in tausend EURO -



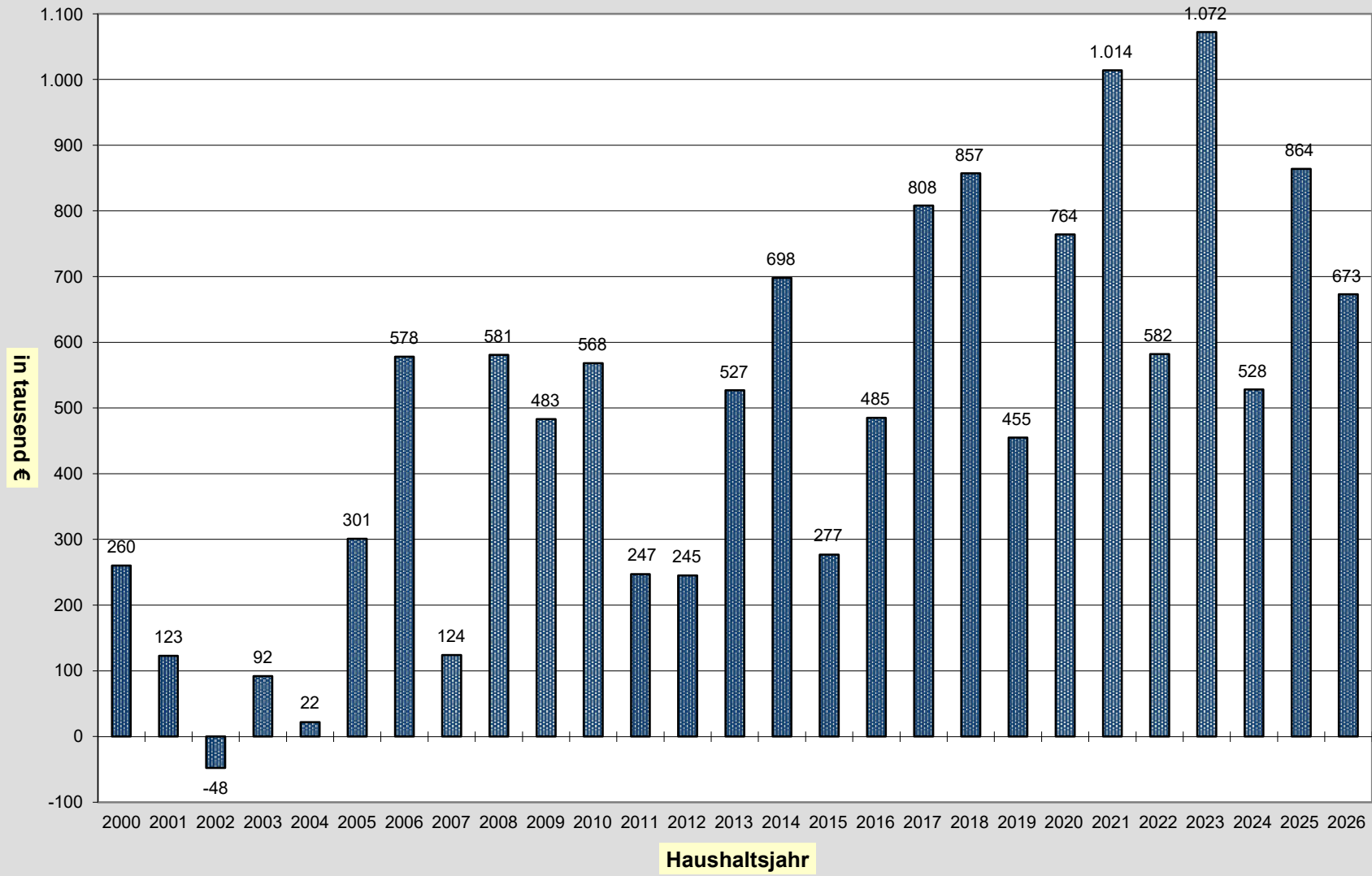
# Aufwendungen Ergebnishaushalt

- in tausend EURO -

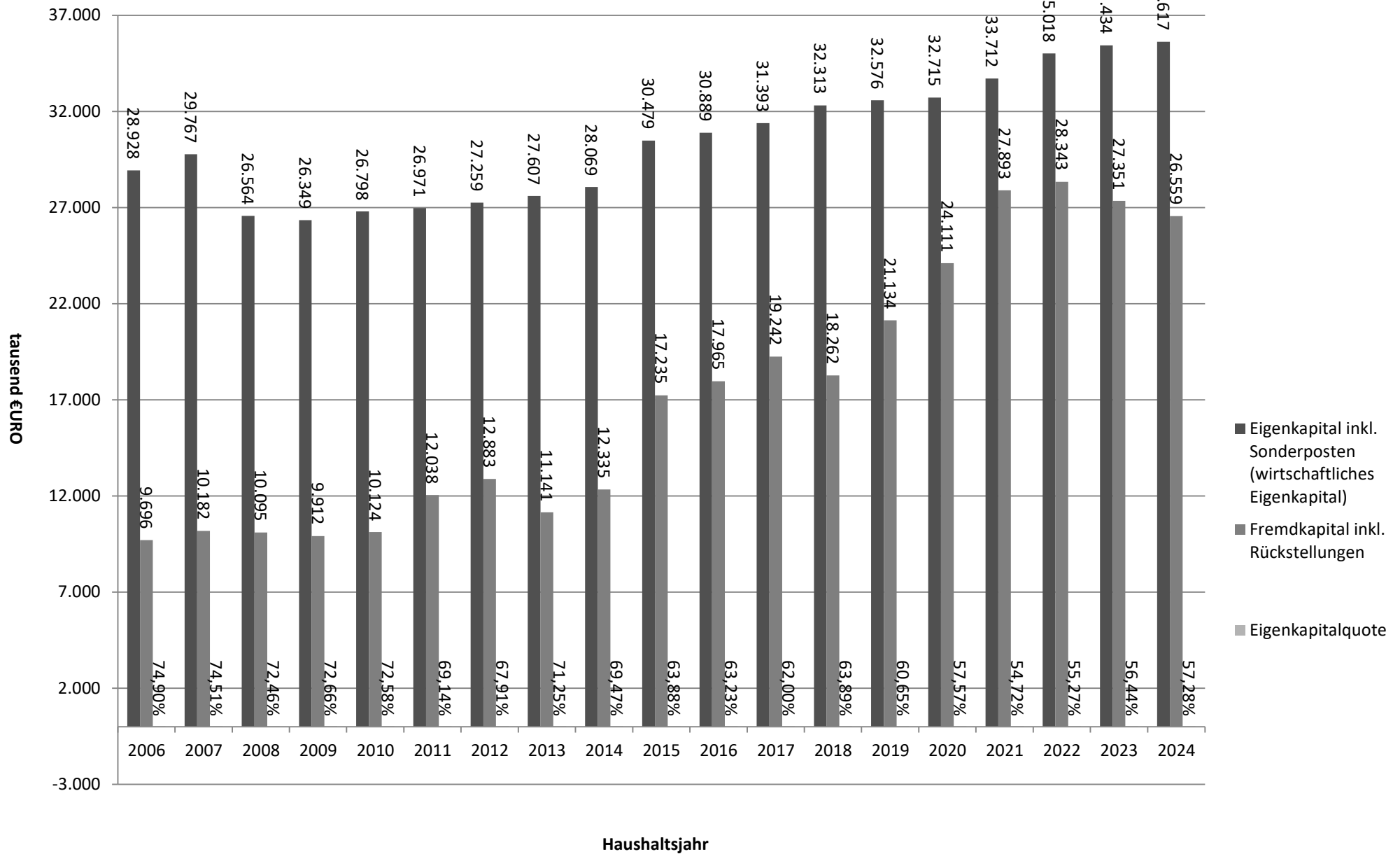


# Freie Finanzspitze

(2000 - 2024 = Rechnungsergebnis; 2025 - 2026 = Haushaltsansatz)

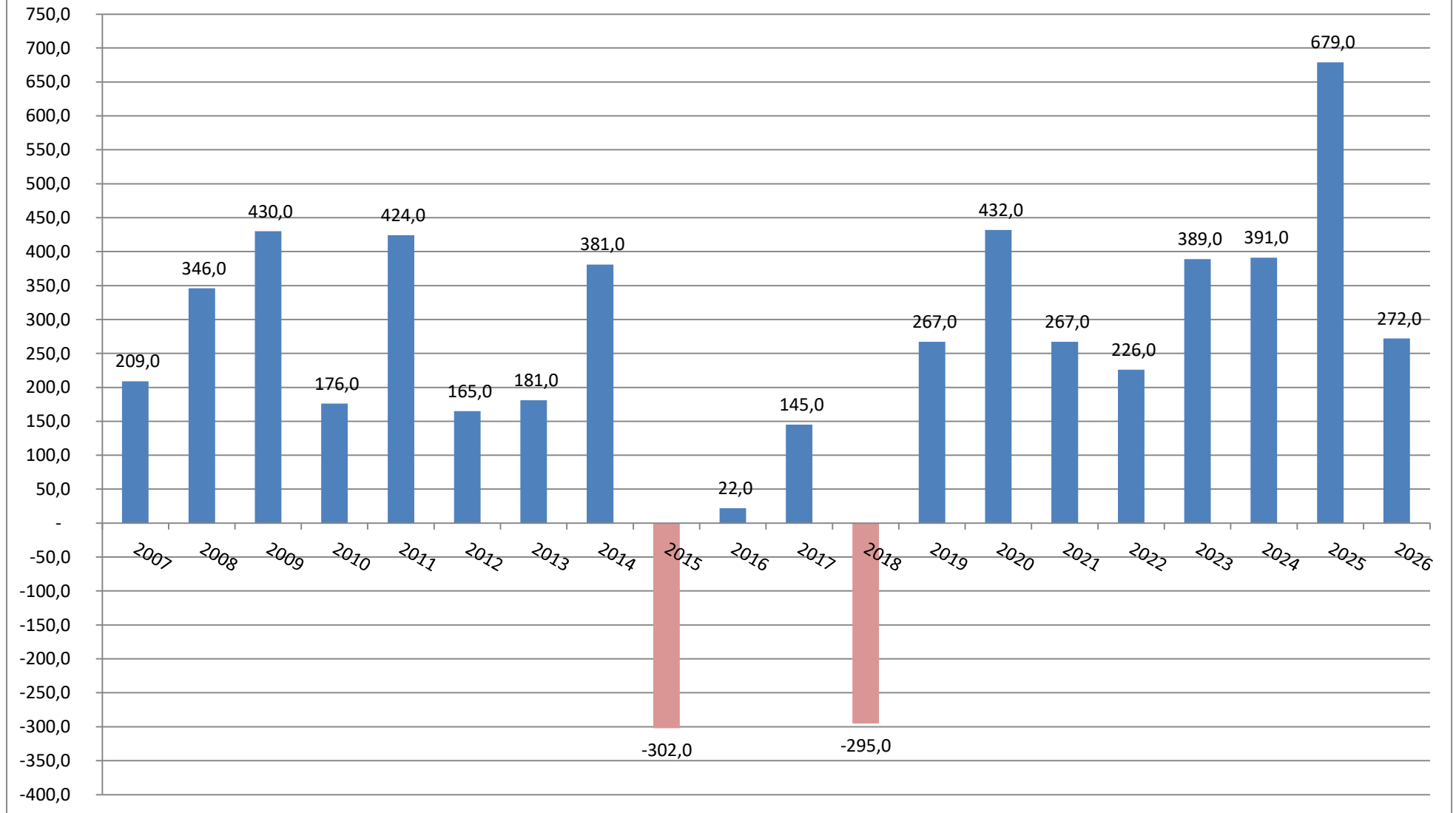


## Eigenkapitalentwicklung (wirtschaftliches Eigenkapital)



# Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen

(2007 - 2024 = Rechnungsergebnis; 2025 - 2026 = Haushaltsansatz  
in tausend €URO)



## 2. Stand der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Rechnungsergebnis 2024

Der Verbandsgemeinderat hat am 07. Dezember 2023 die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen. Es wurde kein Nachtragshaushalt erlassen. Insgesamt weist die Planung für das Jahr 2024 im Ergebnishaushalt einen **Jahresüberschuss in Höhe von 21.245 €** aus. Der Hebesatz für die Verbandsgemeindeumlage wurde für das Jahr 2024 wieder um einen Prozentpunkt auf 28 % der Umlagegrundlagen erhöht.

Die **Haushaltsrechnung** für das Haushaltsjahr 2024 schließt im Ergebnishaushalt mit **einem Jahresfehlbetrag von 65.977,30 €** ab. Das Rechnungsergebnis zeigt damit eine Verschlechterung von 87.222,30 € gegenüber der Planung aus.

Die Veränderungen sind im Wesentlichen auf Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen (+131 T€, davon 99 T€ mehr an Pensions- u. Beihilferückstellungen), höhere Abschreibungen (+62 T€) sowie Mehraufwendungen bei Unterhaltungsmaßnahmen (+96 T€ GS Miehlen, +166 T€ Waldschwimmbad) zurückzuführen.

Die **ordentliche Finanzrechnung** schließt mit einem **Überschuss i.H.v. 501.508,06 € ab** (Plan 539.209 €).

Wesentliche investive Ausgaben waren für das Feuerwehrgerätehaus Nastätten (3,49 Mio. €; davon 1,91 Mio. verausgabt und 1,58 Mio. € an Mitteln vorgetragen), FWGH Miehlen (311 T€), Brandschutz GS Miehlen (55 T€) und für den Anteil am Breitbandkonzept (432 T€).

Der **Schuldenstand gegenüber Kreditinstituten** beträgt zum 31.12.2024 weiterhin noch **0,00 €**.

Aufgrund der Veränderungen im ordentlichen Finanzhaushalt und bei der Investitionstätigkeit besteht ein **Finanzierungsbedarf von 4.531.334,20 €**. Der Bedarf wird über die Bildung neuer Kreditemächtigung in Höhe von 5.060.000 € (5.165.000 € genehmigt) abzgl. der Auflösung alter Kreditemächtigung in Höhe von 530.000,00 € und einer kleinen Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.334,20 € finanziert. Die **Rücklage** hat zum Jahresende 2024 einen Stand von **167.297,46 €**.

### 2.2 Haushalt 2025

Der Haushaltsplan 2025 weist im Ergebnishaushalt einen kleinen **Jahresüberschuss** in Höhe von **7.104 €** aus. Zur Erreichung dieses Überschusses und des Haushaltsausgleiches wird der Hebesatz für die Verbandsgemeindeumlage um 3 Prozentpunkte auf 31 % der Umlagegrundlagen erhöht.

Die Finanzkraft der verbandsangehörigen Gemeinden ist um 1.186.253 € angestiegen (2024: 21.705.927 €; 2025: 22.892.180 €) was insbesondere aus höheren Einnahmen aus der Gewerbesteuer zurückzuführen ist.

Trotz der höheren Finanzkraft bedarf es zur Deckung der Aufwendungen eine Anhebung des Umlagesatzes der Verbandsgemeindeumlage.

Im Finanzhaushalt kann eine **freie Finanzspitze in Höhe von 864.325 €** nachgewiesen werden, mit der die geplanten Investitionen teilweise finanziert werden können. Im Übrigen erfolgt die Finanzierung neben den erwarteten Zuweisungen durch eine **Kreditermächtigung in Höhe von 7.797.500 €**.

Die Finanzierung der geplanten hohen Investitionen in den Folgejahren, insbesondere im Bereich der Feuerwehr, der Schulen und der Verwaltung, wird nur durch weitere intensive Inanspruchnahme des Kreditmarktes möglich sein.

### **3. Haushalt 2026**

Der Haushaltsplan 2026 weist im Ergebnishaushalt einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **50.524 €** aus.

Trotz weiter steigenden Aufwendungen sowie anstehenden Zinsbelastungen kann aufgrund wieder gestiegener Finanzkraft der verbandsangehörigen Gemeinden der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage auf 31,00 Prozentpunkte beibehalten werden.

Die Finanzkraft der verbandsangehörigen Gemeinden ist um 2.343.916 € auf 25.248.267 € angestiegen (2024: 21.705.927 €; 2025: 22.904.351 €) was insbesondere aus höheren Einnahmen aus dem Anteil an der Einkommenssteuer (+ 698.066 €) aber auch wieder an der stark gestiegenen Gewerbesteuererinnahmen (+ 2.697.462 €) zurückzuführen ist.

**1%-Punkt VG-Umlage** bedeutet folglich für das Jahr 2026 **252.482 €**.

Im Finanzhaushalt kann eine **freie Finanzspitze in Höhe von 673.302 €** (808.302 € abzgl. 135.000 Tilgung) nachgewiesen werden, mit der die geplanten Investitionen teilweise finanziert werden können. Im Übrigen erfolgt die Finanzierung neben den erwarteten Zuweisungen und sonstigen Einzahlungen durch eine **Kreditermächtigung in Höhe von 4.409.398 €**.

Nachfolgend sind alle wesentlichen Veränderungen gegenüber den Planansätzen des Vorjahres sowie die geplanten Investitionen und ihre Finanzierung dargestellt und erläutert.

#### **4. Umlagekraft**

Die Umlagekraft der verbandsangehörigen Gemeinden ist um rd. 2,3 Mio. € gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Davon entfallen rd. 2,7 Mio. € auf die Einnahmen aus der Gewerbesteuer und rd. 698 T€ auf die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer.

Die Steuerkraftzahl aus der Grundsteuer B ist aufgrund der Grundsteuerreform um 677.734 € gesunken.

Die umlagepflichtigen Schlüsselzuweisungen der Gemeinden stiegen um rd. 85 T€.

#### **5. Schuldenentwicklung**

Für die Finanzierung der Investitionen ist in 2026 eine weitere Kreditermächtigung in Höhe von 4.409.398 € notwendig.

Eine erste Kreditaufnahme aus den Ermächtigungen aus Vorjahren wird Ende 2025 in Höhe von 7,0 Mio. realisiert.

Die Verbandsgemeinde hat somit zum Jahresbeginn 2026 einen Stand von Investitionskrediten in Höhe von 7,0 Mio. €.

#### **6. Rücklagenentwicklung**

Nach dem Jahresabschluss 2024 hat die Verbandsgemeinde noch eine Rücklage in Höhe von 167.297,46 €.

Für die Jahre 2028 und 2029 sind jeweils Zuführungen zur Rücklage veranschlagt.

#### **7. Kassenlage**

Die Zahlungsfähigkeit der Verbandsgemeindekasse im laufenden Haushaltsjahr ist gewährleistet.

**Ergebnishaushalt**  
wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Planstellen	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Verbesserung / Verschlechterung
Kontengruppe 50	<b>Personalauszahlungen</b> - Die Ermittlung der Personalkosten erfolgt auf der Grundlage der tarifvertraglichen Erhöhungen der Gehälter sowie der zu erwartenden personellen und strukturellen Veränderungen	8.235.030 €	7.300.845 €	-934.185 €
Kontengruppe 50	<b>Pensions- und Beihilferückstellungen</b> - Die Beträge sind entsprechend den Ermittlungen der Kommunalbeamtenversorgungskasse eingestellt worden	206.865 €	679.348 €	472.483 €
Kontengruppe 4425	Verwaltungskostenanteile von VG-Werke	997.800 €	892.000 €	105.800 €
Kontengruppe 415	Auflösung von Sonderposten	334.879 €	339.306 €	-4.427 €
Kontengruppe 53	<b>bilanzielle Abschreibungen</b> - Werteverzehr des Vermögens der VG Nastätten pro Jahr	926.491 €	916.979 €	-9.512 €
Produktbereich 1.1	<b>Sachaufwendungen Verwaltung</b> Mehraufwendungen Blaues Ländchen Aktuell +11T, EDV +55T, Organisationsuntersuchung +40 T, Porto +17 T, ...	1.025.000 €	884.700 €	-140.300 €
1.2.2.1.462100	Ordnungsrechtliche Erträge (ruhender Verkehr)	65.000 €	75.000 €	-10.000 €
1.2.6.0.442500	Kostenerstattung Verwaltungskosten FDZ	20.000 €	0 €	20.000 €
1.2.6.0.525400	<b>Kostenanteil Zentrale Feuerwehrwerkstatt</b>	141.000 €	122.000 €	-19.000 €
Produkt 1.2.6.0	<b>Budget Feuerwehr</b> Unterh. Kleine FWGH +20, Bewirtsch. +15, Ausbildung +30 ..	485.600 €	408.100 €	-77.500 €
2.1.1.0.442200	<b>Erstattung Personalkosten GaFöG</b>	42.565 €	0 €	42.565 €
2.1.1.1.523100	<b>Unterhaltungskosten Mühlbachschule</b> ( Fenster Haus II.2 und Geräteunterstand)	80.000 €	200.000 €	120.000 €
2.1.1.2.523100	Unterhaltungskosten <b>GS Blaues Ländchen</b> (Allgem. Gebäudeunterh.)	25.000 €	46.000 €	21.000 €
3.1.3.0.414100	Zuweisung f. Projektstelle Migration/Integration (IKZ)	68.120 €	0 €	68.120 €
3.1.3.0.466100	Auflösung Rückstellung	100.000 €	280.000 €	-180.000 €
3.6.6.0.541400	Erstattung für Schulsozialarbeit	105.000 €	95.000 €	-10.000 €
4.1.4.5.414100	Teilkostenerstattung Gemeindegewer Plus	41.900 €	0 €	41.900 €

Produkt 4.2.4.2	Sachaufwand <b>Waldschwimmbad</b> (Unterhaltung, Bewirtschaftung, Ausstattung)	105.000 €	95.000 €	-10.000 €
5.1.1.0.562500	Erweiterung <b>Flächennutzungsplan</b> (Landschaftsplanung/FNP - Mittelvortrag aus VJ ca. 185T €)	1.000 €	150.000 €	149.000 €
5.5.2.1.414100	Zuweisungen Hochwasser- und Starkregenkonzepte Teil 4	125.000 €	202.500 €	-77.500 €
5.5.2.1.562500	Aufwendungen Hochwasser- und Starkregenkonzepte Teil 4	100.000 €	225.000 €	125.000 €
5.5.4.3.414400	Zuweisung Klimaschutzmanager	50.500 €	85.000 €	-34.500 €
Produkt 5.5.5.1	Erstattungen Forstwirtschaft	1.543.337 €	1.606.588 €	-63.251 €
5.7.5.0.563600	<b>Öffentlichkeitsarbeit Tourismus</b>	10.000 €	5.000 €	-5.000 €
6.1.1.0.411100	Zuweisung für Zentrale Orte	241.400 €	232.800 €	8.600 €
6.1.1.0.411400	<b>Schlüsselzuweisung B</b>	610.500 €	961.300 €	-350.800 €
6.1.1.0.416200	<b>Verbandsgemeindeumlage</b> <b>(31%-Punkte bleibend)</b>	7.827.000 €	7.096.500 €	730.500 €
6.1.1.0.544100	Kreisumlage (46,20%-Punkte / VJ 45,75%)	112.000 €	110.000 €	-2.000 €
Produkt 6.1.2.0	<b>Zinsen (Investitionskredite)</b>	245.000 €	175.000 €	-70.000 €
	<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>50.524 €</b>	<b>7.104 €</b>	<b>43.420 €</b>

## Finanzhaushalt / Investitionen

		Einzahlungen	Auszahlungen
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	808.302 €	
Produkt 1.1.4.1 Maßnahme 63	Umbau Scheune (Archiv), <b>Bahnhofstr. 2</b>		30.000 €
Produkt 1.1.4.1 Maßnahme 69	<b>Ausbau Dachgeschoss Verwaltung zu Büroräume</b>		150.000 €
Produkt 1.1.4.4 Maßnahme 1	<b>EDV-Investitionen</b> (Digitalisierung, Erneuerung Lizenzen, Einführung 2FA (Sicherheit), Medienkonzept GSen etc.)		300.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 3	<b>Feuerwehr</b> - bewegliches Vermögen entsprechend dem <b>Anschaffungskonzept</b> (Saldo) Restmittelvortrag rd. 1,7 Mio.		205.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 4	Neubau <b>Feuerwehrgerätehaus Nastätten</b> (Restmittelvortrag rd. 2,5 Mio.) / Förderung wahrs. erst FJ	400.000 €	500.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 20	Neubau <b>Feuerwehrgerätehaus Miehlen</b> (Restmittelvortrag ca. 1,0 Mio.)		2.500.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 20	Feuerwehrgerätehaus Miehlen alt / Grundstückstausch	120.000 €	40.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 46	Bezuschussung FWGH Endlichhofen		25.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 53	FWGH Oelsberg		50.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 24	Feuerwehrgerätehaus <b>Bachheimer Grund</b> Restmittelvortrag ca. 48 T€		50.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 25	Digitalisierung Feuerwehr (Anteil am Sirenenkonzept 50T€; Digitale Funkgeräte 180 T€)		230.000 €
Produkt 1.2.6.0 Maßnahme 48	Investitionskostenanteil <b>Zentrale Feuerwehrwerkstatt</b>		9.000 €
Produkt 2.1.1.1 Maßnahme 59	Brandschutzmaßnahmen <b>Mühlbachschule Miehlen</b>		120.000 €
Produkt 2.1.1.1 Maßnahme 64	Umgestaltung Mensa Mühlbachschule Miehlen	245.000 €	350.000 €
Produkt 2.1.1.2 Maßnahme 65	Planungskosten f. Umgestaltungsmaßn. GS Blaues Ländchen		50.000 €
Produkt 4.2.4.2 Maßnahme 16	Investitionen Waldschwimmbad (Planungsk. f. Sanierung)		60.000 €
Produkt 5.1.1.3 Maßnahme 77	Maßnahmen <b>Förderprogramm RZN</b>	1.333.300 €	1.512.000 €
Produkt 5.7.1.0 Maßnahme 38	Anteil <b>Breitbandkonzept</b> Kreis (Weiße und Graue Flecken) Restmittelvortrag ca. 100 T€		1.000.000 €
Produkt 6.1.2.0 Maßnahme 99	Tilgung Darlehen		135.000 €
Produkt 6.1.2.0 Maßnahme 97	Allgemeine Rücklage		
Produkt 6.1.2.0 Maßnahme 99	Kreditaufnahme	<b>4.409.398 €</b>	
	<b>Summe:</b>	<b>7.316.000 €</b>	<b>7.316.000 €</b>

<b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre 2030
	in € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2025	760.000			
im Haushaltsjahr 2026	4.800.000	1.325.000	210.000	
<b>Summe</b>	<b>5.560.000</b>	<b>1.325.000</b>	<b>210.000</b>	
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	3.750.623	0	0	

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> 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 Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in € <sup>2</sup>							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO) (Zeile 23)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 528.259	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 979.325	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite 808.302	839.377	896.532	972.337	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) (Zeile 36)	0	115.000	135.000	140.000	145.000	150.000	
	3	<b>= "freie Finanzspitze"</b>	528.259	864.325	673.302	699.377	751.532	822.337	
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	X	X	0	135.000	140.000	145.000	
	5	<b>verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	528.259	864.325	673.302	564.377	611.532	677.337	
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 40%;">Endfällige Kredite</td> <td style="width: 60%;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td> </tr> <tr> <td>Jahr ..... - Betrag ..... €</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>Jahr ..... - Betrag ..... €</td> <td>_____</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td>_____</td> </tr> </table>		Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	Jahr ..... - Betrag ..... €	_____	Jahr ..... - Betrag ..... €	_____	...	_____
Endfällige Kredite	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>								
Jahr ..... - Betrag ..... €	_____								
Jahr ..... - Betrag ..... €	_____								
...	_____								
6	nachrichtlich: Außerordentliche Tilgung								

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

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

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
in € <sup>2</sup>						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.014.161	0	0	1.014.161
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	582.152	0	0	582.152
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	1.072.372	0	0	1.072.372
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	528.259	0	0	528.259
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	979.325	115.000	0	864.325
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>808.302</b>	<b>135.000</b>	<b>0</b>	<b>673.302</b>
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)					
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	839.377	275.000	0	564.377
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	896.532	285.000	0	611.532
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	972.337	295.000	0	677.337
11	Summe					

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

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Mindestrückführungsbetrag betrifft Entschuldungsfond

<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	0	7.000.000	11.274.398
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	0	0	0
5	darunter:			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024 <sup>4</sup>	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2025 <sup>5</sup>	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>			

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Anleihen, aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2024 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2025 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

<b>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	14.534.300,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	726.715,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	0,00
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	2.273.285,00
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	3.000.000,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	

**Erläuterung zu Nr. 8**

Zur Absicherung der Vorfinanzierung von Baumaßnahmen und weiteren Investitionen bis zur endgültigen Aufnahme von Investitionskrediten.

<b>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite gegenüber der Einheitskasse</b>		
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 30. Dezember 2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	2.235.955,06
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	14.534.300,00
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	726.715,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	0,00
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	6.037.329,94
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	9.000.000,00
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	

**Erläuterung zu Nr. 8**

Vorfinanzierung der Baumaßnahmen - insbesondere Neubau Feuerwehrrätehaus Nastätten und Miehlen - über die Einheitskasse, bis zur weiteren Aufnahme eines Investitionskredits.

<b>Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite - Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Wirtschaftsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Mittwoch, 28. August 2024
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	4.500.000,00
5	Summe der laufenden Ausgaben im Finanzplan des Wirtschaftsplans	5.009.850,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	250.492,50
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	4.750.492,50
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	

**Übersicht Umlagegrundlagen 2025 (Festsetzung), Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"  
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften**

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen <sup>1</sup>										Umlage	rechne- rischer Umlagesatz  (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, Ifd. Nr. 2.3 u. 2.4) <sup>2,3</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts- sicherung <sup>2,4</sup>	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) <sup>2</sup>			
		Schlüssel- zuweisungen A	Zuweisung Zentrale Orte	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft- zahl der Gewerbe- steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Einkommen- steuer	Ausgleichs- leistungen nach § 21 LFAG	Summe	in Euro							in v. H.	in Euro	
																			13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
Berg	247	39.587		4.854	41.287	16.035	966	149.276	19.439	271.444 €	84.147 €	31%	300.561	0	28.785	22.420				
Bettendorf	331	41.747		4.630	54.266	37.722	2.414	198.408	25.825	365.012 €	113.153 €	31%	406.362	0	0	7.200				
Bogel	811	0		8.197	147.033	266.278	30.723	436.291	56.818	945.340 €	293.055 €	31%	1.480.968	0	29.736	80.400				
Buch	626	139.948	2.035	4.012	105.485	-2.446	8.378	378.821	49.347	685.580 €	212.529 €	31%	186.701	0	12.098	67.450				
Diethardt	218	40.901		2.253	35.586	15.663	2.173	125.936	16.398	238.910 €	74.062 €	31%	355.381	0	1.033	-3.950				
Ehr	85	24.763		4.206	9.546	307	20	47.191	6.140	92.173 €	28.573 €	31%	-6.328	0	0	1.050				
Endlichhofen	148	40.911		7.010	18.535	9.191	1.125	74.284	9.680	160.736 €	49.828 €	31%	261.045	0	6.859	7.850				
Eschbach	158	41.420		2.398	36.730	-1.649	12.563	71.128	9.257	171.846 €	53.272 €	31%	41.500	64.370	32.496	-3.500				
Gemmerich	549	0		4.175	112.112	147.681	7.577	322.913	42.047	636.505 €	197.316 €	31%	113.534	0	0	-47.200				
Hainau	166	32.848		4.423	25.742	6.438	418	98.982	12.883	181.734 €	56.337 €	31%	225.743	0	2.357	-16.900				
Himmighofen	318	78.410		9.118	53.703	15.680	1.276	166.549	21.685	346.421 €	107.390 €	31%	263.962	0	37.855	13.730				
Holzhausen	1.201	0		9.011	233.718	829.466	145.935	633.511	82.479	1.934.120 €	599.577 €	31%	2.098.690	288.009	484.512	-300.050				
Hunzel	264	23.798		4.092	45.049	38.875	2.168	157.660	20.541	292.183 €	90.576 €	31%	657.931	0	7.313	-55.900				
Kasdorf	229	54.979		4.934	43.333	12.237	419	118.319	15.410	249.631 €	77.385 €	31%	63.131	0	2.381	27.400				
Kehlbach	179	11.246		2.836	26.207	57.191	5.989	84.219	10.963	198.651 €	61.581 €	31%	265.935	0	1.769	-13.900				
Lautert	257	0		3.257	53.563	532.980	45.361	128.085	16.670	779.916 €	241.773 €	31%	1.008.035	0	0	162.300				
Lippom	286	106.084		5.396	48.211	11.575	1.234	119.555	15.553	307.609 €	95.358 €	31%	749.946	0	1.908	1.200				
Mariefels	328	104.326		6.376	47.077	19.506	3.087	154.247	20.088	354.707 €	109.959 €	31%	528.884	0	0	17.900				
Miehlen	2.049	0		14.932	463.470	2.443.483	227.460	1.050.142	136.702	4.336.189 €	1.344.218 €	31%	6.009.137	0	205.939	-736.950				
Nastätten	4.546	0	795.482	8.804	881.263	1.779.692	345.210	2.124.000	276.586	6.211.037 €	1.925.421 €	31%	-907.426	2.456.549	231.499	-125.409				
Niederbachheim	266	31.916		3.226	42.110	43.143	1.922	151.459	19.737	293.513 €	90.989 €	31%	323.873	0	46.711	29.100				
Niederwallmenach	420	79.277		7.017	66.183	37.663	22.460	219.106	28.529	460.235 €	142.672 €	31%	678.835	0	12.247	-3.550				
Oberbachheim	201	0		4.175	30.634	53.861	5.349	131.979	17.183	243.181 €	75.386 €	31%	163.109	0	19.330	-64.050				
Obertiefenbach	387	37.139		8.177	62.631	27.303	8.455	251.608	32.750	428.063 €	132.699 €	31%	543.342	0	534	850				
Oberwallmenach	203	85.108		3.657	29.318	-20.555	7.356	99.412	12.951	217.247 €	67.346 €	31%	488.855	0	0	19.000				
Oelsberg	573	21.778		2.964	97.083	129.938	8.275	333.970	43.484	637.492 €	197.622 €	31%	166.563	229.157	0	30.150				
Rettershain	311	95.750		5.137	42.417	2.567	494	168.379	21.931	336.674 €	104.369 €	31%	195.504	62.842	2.081	19.700				
Ruppertshofen	345	67.633		6.379	53.754	57.067	2.864	168.179	21.896	377.772 €	117.109 €	31%	369.682	0	2.177	36.600				
Strüth	313	83.543		2.698	47.407	27.404	2.617	156.252	20.346	340.267 €	105.482 €	31%	620.032	0	2.764	-23.150				
Weidenbach	113	30.325		2.705	19.860	721	291	60.986	7.936	122.824 €	38.075 €	31%	229.015	0	1.361	-29.700				
Welterod	473	75.868		5.444	70.355	76.169	7.073	252.076	32.819	519.804 €	161.139 €	31%	814.290	0	27.944	11.050				
Winterwerb	154	40.019		4.244	22.088	390	78	89.117	11.599	167.535 €	51.935 €	31%	185.604	43.012	1.239	7.500				
Verbandsgemeinde			232.866										168.632		177.356	519.209				
<b>Gesamtsumme</b>	<b>16.755</b>	<b>1.429.324</b>	<b>1.030.383</b>	<b>170.737</b>	<b>3.065.756</b>	<b>6.671.576</b>	<b>911.730</b>	<b>8.722.039</b>	<b>1.135.672</b>	<b>22.904.351</b>	<b>7.100.333</b>		<b>19.051.027</b>	<b>3.143.939</b>	<b>1.380.284</b>	<b>-342.150</b>				

<sup>1</sup> Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

<sup>2</sup> Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, Bilanz 31.12.2023

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, Bilanz 31.12.2023

**Übersicht Umlagegrundlagen 2026, Finanzmittelbestände und "freie Finanzspitze"  
der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften**

Gebietskörperschaft	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	Umlagegrundlagen <sup>1</sup>									Umlage	rechne- rischer Umlagesatz (Sp. 12 : Sp. 11 x 100)	voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens (gemäß Muster 18, lfd. Nr. 2.3 u. 2.4) <sup>2,3</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup>	voraussichtlicher Stand der Kreditaufnahmen zur Liquiditäts- sicherung <sup>2,4</sup>	Freie Finanzspitze des Vorjahres (Muster 14) <sup>2</sup>		
		Schlüssel- zuweisungen A	Zuweisung Zentrale Orte	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer A	Steuerkraft- zahl der Grundsteuer B	Steuerkraft- zahl der Gewerbe- steuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Umsatzsteuer	Einzahlungen aus dem Gemeinde- anteil an der Einkommen- steuer	Ausgleichs- leistungen nach § 21 LFAG	Summe							in Euro	
																	3	4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
Berg	256	32.854		3.653	34.614	32.775	1.026	161.968	18.318	285.208 €	88.415 €	31,00%	285.098		28.785	33.100		
Bettendorf	332	60.885		3.726	44.974	21.768	2.150	210.535	23.811	367.849 €	114.033 €	31,00%	446.085		0	-38.700		
Bogel	815	41.750		6.372	114.430	189.340	33.770	475.532	53.780	914.974 €	283.642 €	31,00%	1.249.930		29.736	29.800		
Buch	612	101.660	2.078	3.675	82.804	16.462	9.116	418.242	47.301	681.338 €	211.215 €	31,00%	3.032		12.098	73.700		
Diethardt	231	62.627		3.479	29.997	4.003	2.166	136.035	15.385	253.692 €	78.645 €	31,00%	252.744		1.033	6.050		
Ehr	86	23.820		2.356	9.957	3.918	18	48.803	5.519	94.392 €	29.261 €	31,00%	0		79.556	6.490		
Endlichhofen	151	0		3.371	18.104	132.328	1.150	83.460	9.439	247.851 €	76.834 €	31,00%	285.098		6.859	19.750		
Eschbach	170	12.852		2.080	26.331	52.650	13.027	74.972	8.479	190.392 €	59.021 €	31,00%	0	360.751	32.496	5.600		
Gemmerich	553	0		5.464	77.367	193.680	8.009	349.399	39.515	673.435 €	208.765 €	31,00%	0		88.062	-29.100		
Hainau	166	30.095		3.950	21.478	11.488	436	104.678	11.839	183.964 €	57.029 €	31,00%	200.906		2.357	-20.800		
Himmighofen	326	107.639		5.015	41.815	53	1.396	179.651	20.318	355.886 €	110.325 €	31,00%	243.183		37.855	14.150		
Holzhausen	1.208	0		7.672	168.646	1.068.367	152.113	680.409	76.951	2.154.158 €	667.789 €	31,00%	2.565.387	148.206	484.512	-388.650		
Hunzel	252	29.987		4.398	35.647	13.179	2.558	175.407	19.838	281.014 €	87.114 €	31,00%	649.905		7.313	32.550		
Kasdorf	234	62.155		4.790	31.872	13.770	469	129.433	14.638	257.128 €	79.710 €	31,00%	84.248		2.381	38.450		
Kehlbach	175	18.501		2.230	21.672	46.680	6.339	89.825	10.159	195.406 €	60.576 €	31,00%	184.705		1.769	-4.450		
Lautert	263	0		3.155	42.787	173.705	47.228	135.092	15.278	417.245 €	129.346 €	31,00%	1.288.700		0	-337.850		
Lipporn	275	99.353		4.688	40.016	16.836	1.119	123.304	13.945	299.260 €	92.771 €	31,00%	730.763		1.908	100		
Marienfels	328	100.299		4.962	36.726	26.549	3.047	168.334	19.038	358.955 €	111.276 €	31,00%	521.191		0	18.950		
Miehlen	2.015	0		14.917	327.775	4.390.079	237.430	1.119.869	126.652	6.216.722 €	1.927.184 €	31,00%	6.432.585		205.939	-326.950		
Nastätten	4.529	0	702.811	8.718	695.532	2.147.781	366.848	2.305.045	260.689	6.487.424 €	2.011.101 €	31,00%	0	4.596.793	4.177.590	0		
Niederbachheim	248	29.428		3.399	31.907	20.494	1.863	170.220	19.251	276.562 €	85.734 €	31,00%	317.845		46.711	-31.900		
Niederwallmenach	428	16.632		6.964	55.818	114.959	23.242	236.705	26.770	481.090 €	149.138 €	31,00%	767.609		12.247	40.050		
Oberbachheim	209	4.521		3.241	27.061	37.079	5.704	141.693	16.025	235.324 €	72.951 €	31,00%	141.981		19.330	-43.450		
Obertiefenbach	388	25.278		6.071	51.038	47.359	7.920	267.118	30.210	434.994 €	134.848 €	31,00%	562.368		533	1.250		
Oberwallmenach	196	0		3.037	25.682	108.854	7.737	110.101	12.452	267.863 €	83.038 €	31,00%	258.530		0	61.200		
Oelsberg	576	0		3.857	81.673	274.664	8.357	360.244	40.742	769.537 €	238.557 €	31,00%	0	213.693	48.088	114.200		
Rettershain	295	75.934		3.364	35.877	3.066	445	184.837	20.904	324.427 €	100.572 €	31,00%	254.844	42.122	2.081	-4.400		
Ruppertshofen	355	74.225		5.651	44.697	63.519	2.946	180.829	20.451	392.318 €	121.619 €	31,00%	453.083		2.177	450		
Strüth	312	57.838		4.547	37.779	54.340	2.694	169.277	19.144	345.619 €	107.142 €	31,00%	587.559		2.764	-64.300		
Weidenbach	107	24.340		1.932	16.993	3.390	257	63.891	7.226	118.029 €	36.589 €	31,00%	167.287		1.361	3.500		
Welterod	466	62.145		5.562	58.188	84.101	7.384	270.890	30.636	518.907 €	160.861 €	31,00%	775.568		27.944	-20.800		
Winterwerb	152	37.854		3.831	18.765	1.802	82	94.305	10.665	167.304 €	51.864 €	31,00%	163.787	39.397	1.239	-30.580		
Verbandsgemeinde			241.435										0					
<b>Gesamtsumme</b>	<b>16.709</b>	<b>1.192.672</b>	<b>946.324</b>	<b>150.127</b>	<b>2.388.022</b>	<b>9.369.038</b>	<b>958.047</b>	<b>9.420.105</b>	<b>1.065.367</b>	<b>25.248.267</b>	<b>7.826.963</b>		<b>19.874.021</b>	<b>5.400.962</b>	<b>5.364.723</b>	<b>-842.590</b>		

Gesamtsumme Vorjahr 16.755 1.429.324 1.030.383 170.737 3.065.756 6.671.576 911.730 8.722.039 1.135.672 22.904.351

<sup>1</sup> Die Darstellung der Spalten 3 bis 10 ist optional.

<sup>2</sup> Gemäß Haushaltsplanung des Vorjahres.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, Bilanz 31.12.2024

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, Bilanz 31.12.2024

**Bilanz zum 31.12.2024**  
**Verbandsgemeinde Nastätten**

		aktuelles Jahr			Vorjahr
Aktiva	€	€	€	T€	
<b>A1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>44.841.953,43</b>	42.086	
<b>A1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1.849.795,71</b>	1.390	
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	138.528,41		84	
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen	920.854,97		950	
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	25.736,14		28	
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert				
A1.1.05	Kostenanteil Mitgliedsgemeinden Zweckverbände	175.491,56		183	
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	589.184,63		145	
<b>A1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>21.552.919,58</b>	19.670	
A1.2.01	Wald, Forsten				
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	102.662,20		281	
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.653.598,19		11.775	
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.250.255,64		1.275	
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden				
A1.2.06	Kunstgegenstände, Denkmäler				
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.987.143,93		4.238	
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.410.602,91		1.400	
A1.2.09	Pflanzen und Tiere				
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.148.656,71		701	
<b>A1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>21.439.238,14</b>	21.026	
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen				
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen				
A1.3.03	Beteiligungen	15.775,03		16	
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis				
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände	21.242.057,87		20.876	
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände				
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	134.405,24		134	
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen	47.000,00			
<b>A2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>14.853.293,14</b>	20.540	
<b>A2.1</b>	<b>Vorräte</b>		<b>276.729,65</b>	225	
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	262.114,65		214	
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	14.615,00		11	
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				
<b>A2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>852.342,20</b>	3.178	
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	435.346,47		414	
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.845,56		32	
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	204.677,52		146	
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	26.429,20		2	
A2.2.08	Durchlaufende Gelder	174.043,45		2.584	
<b>A2.2.09</b>	<b>Forderungen aus der Liquiditätsreserve</b>		<b>2.056.405,74</b>	1.698	
A2.2.09.1	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	2.056.405,74		1.698	
A2.2.09.2	Forderungen aus der Rücklage der Ortsgemeinde/n				
<b>A2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>				
<b>A2.4</b>	<b>Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage</b>	<b>11.667.815,55</b>	<b>11.667.815,55</b>	15.439	
<b>A3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>				
<b>A4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>195.027,53</b>	163	
A4.1	Disagio				
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	195.027,53		163	
<b>A5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
<b>Summe Aktiva</b>			<b>59.890.274,10</b>	62.788	

**Bilanz zum 31.12.2024**  
**Verbandsgemeinde Nastätten**

Passiva		aktuelles Jahr		Vorjahr
		€	€	T€
<b>P1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>29.121.039,54</b>	28.848
P1.1	Kapitalrücklage	23.657.570,73		23.318
<b>P1.2</b>	<b>Sonstige Rücklagen</b>			
P1.2.01	Sonderrücklage "Jagdrecht Feldanteile"			
P1.2.02	Sonstige Rücklage			
P1.3	Ergebnisvortrag	5.529.446,11		5.459
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-65.977,30		70
P1.5	Einzelwertberichtigungen			
<b>P2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>6.430.320,51</b>	6.614
P2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kom. Finanzausgleich			
<b>P2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>			
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	6.332.217,00		6.515
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	45.903,51		46
P2.3	Sonderposten für den Gebührenausschuss			
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	52.200,00		53
<b>P3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>8.273.273,00</b>	8.069
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.878.512,45		7.488
P3.2	Steuerrückstellungen			
P3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
P3.4	Sonstige Rückstellungen	394.760,55		582
<b>P4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>16.065.597,77</b>	19.254
P4.1	Anleihen			
<b>P4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>			
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	178.880,33		179
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
P4.7	Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen			
P4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden	27.474,79		
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.192,91		15
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve			
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	179.549,32		177
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden	15.666.357,13		18.882
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	143,29		1
P4.13	Durchlaufende Gelder			
<b>P5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>43,28</b>	2
<b>Summe Passiva</b>			<b>59.890.274,10</b>	62.788

**Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2023**

Rubrikennr.	Beschreibung	VG-Haushalt	Wasserwerk	Abwasserwerk	Gesamthaushalt	Konsolidierung	Konsolidierte Bilanz	Vorjahr in T€
<b>A1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>42.085.647,99 €</b>	<b>22.556.926,24 €</b>	<b>57.498.999,91 €</b>	<b>122.141.574,14 €</b>	<b>20.876.117,87 €</b>	<b>101.265.456,27 €</b>	<b>95.087</b>
<b>A1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.399.552,36 €</b>	<b>892.680,18 €</b>	<b>654.437,79 €</b>	<b>2.936.670,33 €</b>		<b>2.936.670,33 €</b>	<b>2.037</b>
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	84.127,08 €	59.601,89 €	173.428,61 €	317.157,58 €		317.157,58 €	394
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen	949.794,25 €			949.794,25 €		949.794,25 €	1.019
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	27.507,61 €	833.078,29 €	481.009,18 €	1.341.595,08 €		1.341.595,08 €	444
A1.1.05	Kostenanteil Zweckverband Gemeinsame Feuerwehrwerkstatt	183.034,42 €			183.034,42 €		183.034,42 €	166
A1.1.09	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	145.089,00 €			145.089,00 €		145.089,00 €	15
<b>A1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>19.669.797,49 €</b>	<b>21.664.246,06 €</b>	<b>56.780.530,17 €</b>	<b>98.114.573,72 €</b>		<b>98.114.573,72 €</b>	<b>92.795</b>
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke	281.193,84 €	51.427,98 €	94.651,00 €	427.272,82 €		427.272,82 €	392
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.774.861,27 €	45.274,00 €	125.204,96 €	11.945.340,23 €		11.945.340,23 €	10.447
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	1.274.751,10 €			1.274.751,10 €		1.274.751,10 €	1.211
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.238.344,13 €	20.681.428,08 €	55.040.425,46 €	79.960.197,67 €		79.960.197,67 €	74.439
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.399.923,58 €	111.667,04 €	212.366,03 €	1.723.956,65 €		1.723.956,65 €	1.673
A1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	700.729,57 €	774.448,96 €	1.307.882,72 €	2.783.055,25 €		2.783.055,25 €	4.634
<b>A1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>21.026.298,14 €</b>	<b>- €</b>	<b>64.031,95 €</b>	<b>21.090.330,09 €</b>	<b>20.876.117,87 €</b>	<b>214.212,22 €</b>	<b>254</b>
A1.3.03	Beteiligungen	15.775,03 €		64.031,95 €	79.806,98 €		79.806,98 €	80
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände	20.876.117,87 €			20.876.117,87 €		- €	-
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	134.405,24 €			134.405,24 €		134.405,24 €	134
A1.3.08	Sonstige Ausleihungen	- €			- €		- €	40
<b>A2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>20.539.626,42 €</b>	<b>1.097.505,55 €</b>	<b>582.135,18 €</b>	<b>22.219.267,15 €</b>	<b>21.499.306,66 €</b>	<b>719.960,49 €</b>	<b>1.511</b>
<b>A2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>224.679,65 €</b>	<b>68.719,25 €</b>	<b>23.666,46 €</b>	<b>317.065,36 €</b>		<b>317.065,36 €</b>	<b>389</b>
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	213.949,65 €	68.719,25 €	23.666,46 €	92.385,71 €		92.385,71 €	72
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				213.949,65 €		213.949,65 €	246
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	10.730,00 €			10.730,00 €		10.730,00 €	71
<b>A2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>4.876.192,28 €</b>	<b>405.930,42 €</b>	<b>297.553,65 €</b>	<b>5.579.676,35 €</b>	<b>4.533.541,38 €</b>	<b>1.046.134,97 €</b>	<b>1.062</b>
A2.2.01	Öffentlich- rechtliche Forderungen, Transferleistungen	414.263,19 €			414.263,19 €		414.263,19 €	224
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.740,09 €	93.987,56 €	79.889,05 €	205.616,70 €		205.616,70 €	344
A2.2.05	Forderungen gegen den Einrichtungsträger/Sondervermögen	- €	116.420,17 €	135.461,21 €	251.881,38 €	251.881,38 €	- €	-
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	146.356,19 €	2.050,00 €	82.203,39 €	230.609,58 €		230.609,58 €	307
A2.2.07	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.172,81 €	193.472,69 €		195.645,50 €		195.645,50 €	186
A2.2.08	Durchlaufende Gelder	2.583.682,40 €			2.583.682,40 €		2.583.682,40 €	-
A2.2.09	Forderungen aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	1.697.977,60 €			1.697.977,60 €		1.697.977,60 €	-
<b>A2.4</b>	<b>Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks, allgem. Rücklage</b>	<b>15.438.754,49 €</b>	<b>622.855,88 €</b>	<b>260.915,07 €</b>	<b>16.322.525,44 €</b>	<b>16.965.765,28 €</b>	<b>643.239,84 €</b>	<b>60</b>
<b>A4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>162.853,75 €</b>	<b>1.145,46 €</b>	<b>332,33 €</b>	<b>164.332,54 €</b>		<b>164.332,54 €</b>	<b>89</b>
A4.1	Disagio							-
A4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	162.853,75 €	1.145,46 €	332,33 €	164.332,54 €		164.332,54 €	89
<b>A5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>							-
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>62.788.128,16 €</b>	<b>23.655.577,25 €</b>	<b>58.081.467,42 €</b>	<b>144.525.172,89 €</b>	<b>42.375.424,53 €</b>	<b>102.149.748,30 €</b>	<b>96.686</b>

Passiva

P1	Eigenkapital	28.847.887,63 €	4.392.247,89 €	18.116.986,98 €	51.357.122,50 €	20.876.117,87 €	30.481.004,63 €	29.958
P1.1	Kapitalrücklage - Stammkapital und zweckgebundene Rücklagen	23.318.441,52 €	5.386.650,99 €	15.489.466,88 €	44.194.559,39 €	20.876.117,87 €	23.318.441,52 €	22.679
P1.2	Sonstige Rücklagen		348.189,77 €	813.848,82 €	1.162.038,59 €		1.162.038,59 €	1.162
P1.3	Ergebnisvortrag	5.459.328,38 €	- 1.236.174,71 €	1.987.937,65 €	6.211.091,32 €		6.211.091,32 €	5.949
P1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	70.117,73 €	- 106.418,16 €	- 174.266,37 €	210.566,80 €		210.566,80 €	168
P2	Sonderposten	6.614.267,15 €	2.208.567,83 €	12.593.543,16 €	21.416.378,14 €		21.416.378,14 €	20.751
P2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.561.167,15 €	2.208.567,83 €	12.593.543,16 €	21.363.278,14 €		21.363.278,14 €	20.696
P2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	6.515.263,64 €		6.515.263,64 €			6.515.263,64 €	5.415
P2.2.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.208.567,83 €	12.593.543,16 €	14.802.110,99 €		14.802.110,99 €	14.819
P2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Sonderposten zum Anlagevermögen	45.903,51 €			45.903,51 €		45.903,51 €	462
P2.9	Sonstige Sonderposten	53.100,00 €			53.100,00 €		53.100,00 €	55
P3	Rückstellungen	8.069.336,93 €	20.832,00 €	26.217,31 €	8.116.386,24 €		8.116.386,24 €	7.653
P3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.487.519,98 €			7.487.519,98 €		7.487.519,98 €	6.994
P3.4	Sonstige Rückstellungen	581.816,95 €	20.832,00 €	26.217,31 €	628.866,26 €		628.866,26 €	660
P4	Verbindlichkeiten	19.254.453,71 €	17.033.504,53 €	27.344.719,97 €	82.692.430,32 €	21.499.306,66 €	42.133.371,55 €	38.324
P4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	- €	15.497.299,48 €	25.624.096,80 €	41.121.396,28 €		41.121.396,28 €	37.153
P4.2.01.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen am Kapitalmarkt	- €	11.867.496,02 €	14.149.495,73 €	26.016.991,75 €		26.016.991,75 €	22.021
P4.2.01.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land (zinslos)		3.629.803,46 €	11.474.601,07 €	15.104.404,53 €		15.104.404,53 €	15.132
P4.2.02	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung							
P4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	179.410,40 €	438.080,94 €	289.797,12 €	907.288,46 €		907.288,46 €	973
P4.8	Verbindlichkeiten gegenüber dem Einrichtungsträger		1.090.292,49 €	1.349.262,06 €	2.439.554,55 €	2.439.554,55 €	- €	-
P4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen, Zweckverbänden				- €	- €	- €	-
P4.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
P4.11	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsreserve	14.629,97 €	1.931,62 €	81.563,99 €	98.125,58 €		98.125,58 €	68
P4.11.01	Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse der Verbandsgemeinde	19.059.752,11 €			19.059.752,11 €	19.059.752,11 €	- €	-
P4.11.02	Verbindlichkeiten aus Rücklagen der Ortsgemeinden	177.356,49 €			177.356,49 €	177.356,49 €	- €	-
P4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	18.882.395,62 €			18.882.395,62 €	18.882.395,62 €	- €	-
P4.13	Durchlaufende Gelder	661,23 €	5.900,00 €	- €	6.561,23 €		6.561,23 €	130
		- €			- €	- €	- €	-
P5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.182,74 €	425,00 €		2.607,74 €		2.607,74 €	-
	Summe Passiva	62.788.128,16 €	23.655.577,25 €	58.081.467,42 €	144.525.172,83 €	42.375.424,53 €	102.149.748,30 €	96.686

### Berechnungen je Einwohner 2024

Gemeinden	Einwohnerzahl 30.06.2024	Rücklagen Stand zum 31.12.2024	Kapitalstock und Sonstiges 31.12.2024	Gesamt 31.12.2024	Schuldenstand zum 31.12.2024	Rücklagen pro Einwohner	Schulden pro Einwohner	Differenz Rücklagen/ Schulden pro Einwohner
Berg	247	285.097,63 €	13.194,65 €	298.292,28 €	0,00 €	1.207,66 €	0,00 €	1.207,66 €
Bettendorf	331	446.085,13 €	13.082,51 €	459.167,64 €	0,00 €	1.387,21 €	0,00 €	1.387,21 €
Bogel	811	1.249.930,07 €	328.926,03 €	1.578.856,10 €	0,00 €	1.946,80 €	0,00 €	1.946,80 €
Buch	626	3.032,44 €	8.886,30 €	11.918,74 €	0,00 €	19,04 €	0,00 €	19,04 €
Diethardt	218	252.743,75 €	27.697,52 €	280.441,27 €	0,00 €	1.286,43 €	0,00 €	1.286,43 €
Ehr	85	-79.555,94 €	3.863,74 €	-75.692,20 €	0,00 €	-890,50 €	0,00 €	-890,50 €
Endlichhofen	148	375.557,66 €	5.926,71 €	381.484,37 €	0,00 €	2.577,60 €	0,00 €	2.577,60 €
Eschbach	158	-41.896,89 €	6.839,96 €	-35.056,93 €	363.504,35 €	-221,88 €	2.300,66 €	-2.522,54 €
Gemmerich	549	-88.061,56 €	24.263,54 €	-63.798,02 €	0,00 €	-116,21 €	0,00 €	-116,21 €
Hainau	166	200.905,64 €	0,00 €	200.905,64 €	0,00 €	1.210,27 €	0,00 €	1.210,27 €
Himmighofen	318	243.182,50 €	27.344,72 €	270.527,22 €	0,00 €	850,71 €	0,00 €	850,71 €
Holzhausen	1.201	2.565.386,81 €	73.277,83 €	2.638.664,64 €	263.410,96 €	2.197,06 €	219,33 €	1.977,73 €
Hunzel	264	649.905,13 €	15.378,51 €	665.283,64 €	0,00 €	2.520,01 €	0,00 €	2.520,01 €
Kasdorf	229	84.248,12 €	21.637,87 €	105.885,99 €	0,00 €	462,38 €	0,00 €	462,38 €
Kehlbach	179	184.704,89 €	6.786,36 €	191.491,25 €	0,00 €	1.069,78 €	0,00 €	1.069,78 €
Lautert	257	1.276.046,77 €	21.412,21 €	1.297.458,98 €	0,00 €	5.048,48 €	0,00 €	5.048,48 €
Lipporn	286	730.762,50 €	17.105,99 €	747.868,49 €	0,00 €	2.614,92 €	0,00 €	2.614,92 €
Marienfels	328	521.191,29 €	13.794,56 €	534.985,85 €	0,00 €	1.631,05 €	0,00 €	1.631,05 €
Miehlen	2.049	6.432.585,21 €	164.364,72 €	6.596.949,93 €	0,00 €	3.219,59 €	0,00 €	3.219,59 €
Nastätten	4.546	-3.946.090,88 €	0,00 €	-3.946.090,88 €	2.276.058,95 €	-868,04 €	500,67 €	-1.368,71 €
Niederbachheim	266	317.845,21 €	17.033,50 €	334.878,71 €	0,00 €	1.258,94 €	0,00 €	1.258,94 €
Niederwallmenach	420	767.609,07 €	27.472,78 €	795.081,85 €	0,00 €	1.893,05 €	0,00 €	1.893,05 €
Oberbachheim*	201	141.981,40 €	12.590,12 €	154.571,52 €	0,00 €	769,01 €	0,00 €	769,01 €
Obertiefenbach	387	562.367,54 €	22.727,36 €	585.094,90 €	0,00 €	1.511,87 €	0,00 €	1.511,87 €
Oberwallmenach	203	178.609,20 €	9.693,66 €	188.302,86 €	0,00 €	927,60 €	0,00 €	927,60 €
Oelsberg	573	-48.087,78 €	4.678,18 €	-43.409,60 €	221.457,77 €	-75,76 €	386,49 €	-462,25 €
Rettershain	311	252.987,69 €	18.759,07 €	271.746,76 €	52.543,65 €	873,78 €	168,95 €	704,83 €
Ruppertshofen	345	453.083,42 €	18.004,41 €	471.087,83 €	0,00 €	1.365,47 €	0,00 €	1.365,47 €
Strüth	313	587.558,75 €	29.807,49 €	617.366,24 €	0,00 €	1.972,42 €	0,00 €	1.972,42 €
Weidenbach	113	167.286,85 €	7.004,72 €	174.291,57 €	0,00 €	1.542,40 €	0,00 €	1.542,40 €
Welterod	473	775.568,42 €	24.819,44 €	800.387,86 €	0,00 €	1.692,15 €	0,00 €	1.692,15 €
Winterverb	154	163.787,09 €	13.989,55 €	177.776,64 €	41.215,40 €	1.154,39 €	267,63 €	886,76 €
<b>Summe:</b>	<b>16.755</b>	<b>15.666.357,13 €</b>	<b>1.000.364,01 €</b>	<b>16.666.721,14 €</b>	<b>3.218.191,08 €</b>	<b>935,03 €</b>	<b>192,07 €</b>	<b>742,95 €</b>

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse</b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	350.558
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	348.124
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	70.118
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	-65.977
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	7.104
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	50.524
<b>7</b>	<b>Zwischensumme</b>		<b>760.451</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	32.421
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	120.411
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	222.088
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>1.135.371</b>

## Verbandsgemeinde Nastätten

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Jahresergebnis	Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	31.12.2023	70.117,73	28.847.887,63
2	+ vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	31.12.2024	-65.977,30	29.121.039,54
3	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	31.12.2025	7.104,00	29.128.143,54
4	+ Ansatz für das Jahresergebnis des Haushaltsjahres	31.12.2026	50.524,00	29.178.667,54
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	31.12.2027	32.421,00	29.211.088,54
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	31.12.2028	120.411,00	29.331.499,54
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	31.12.2029	222.088,00	29.553.587,54

# Personalauszahlungen

Produkt	Konto	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige				Dienstbezüge und dergleichen				Beiträge Vers.-kasse		Beiträge gesamt	Beihilfen	Personalneben-aufwendungen		Wertgut-haben ATZ	Summe	Vorjahr
		Allgemein 501100	Lohnauf. kostenpfl. Einsätze 501200	Lohnauf. nicht kostenpfl. Einsätze 501300	Lehr- gänge 501400	Beamte 502100	Arbeit- nehmer 502200	Gesamt	v. H.	Beamte 503100	Arbeit- nehmer 503200	Soz.-vers. Arbeit- nehmer 504200	505100	Leistungs- entgelte Arbeit- nehmer 506200	Sonstiges 506900	507900		
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	30.500 €	0 €	0 €	0 €	131.193 €	58.679 €	220.372 €	3,7	92.287 €	5.281 €	12.323 €	7.974 €	1.174 €	0 €	0 €	339.411 €	311.907 €
1.1.2.0	Personal	0 €	0 €	0 €	0 €	114.353 €	178.136 €	292.489 €	4,9	80.441 €	16.032 €	37.409 €	134.702 €	3.563 €	0 €	0 €	564.636 €	507.758 €
1.1.3.0	Organisation	0 €	0 €	0 €	0 €	47.356 €	40.106 €	87.462 €	1,5	33.312 €	3.610 €	8.422 €	3.625 €	802 €	0 €	0 €	137.233 €	154.116 €
1.1.4.1	Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	266.085 €	266.085 €	4,5	0 €	23.948 €	55.878 €	0 €	5.322 €	0 €	0 €	351.233 €	229.380 €
1.1.4.4	Techn.-unterstützte Informationsverarb. (Tul)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	197.773 €	197.773 €	3,3	0 €	17.800 €	41.532 €	52 €	3.955 €	0 €	0 €	261.112 €	247.957 €
1.1.4.5	sonstige zentrale Dienste	0 €	0 €	0 €	0 €	63.971 €	310.132 €	374.103 €	6,3	45.000 €	27.912 €	65.128 €	11.453 €	6.203 €	8.000 €	0 €	537.799 €	509.909 €
1.1.6.0	Finanzen	0 €	0 €	0 €	0 €	124.332 €	519.433 €	643.765 €	10,8	87.461 €	46.749 €	109.081 €	6.952 €	10.389 €	0 €	0 €	904.397 €	843.998 €
1.1.6.2	Kasse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	261.390 €	261.390 €	4,4	0 €	23.525 €	54.892 €	66 €	5.228 €	0 €	0 €	345.101 €	320.838 €
1.1.9.0	Recht	0 €	0 €	0 €	0 €	7.969 €	9.133 €	17.102 €	0,3	5.606 €	822 €	1.918 €	357 €	183 €	0 €	0 €	25.988 €	31.639 €
1.2.1.1	Statistik und Wahlen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	19.850 €	19.850 €	0,3	0 €	1.787 €	4.169 €	0 €	397 €	0 €	0 €	26.203 €	26.343 €
1.2.2.1	Ordnung und Sicherheit	0 €	0 €	0 €	0 €	19.370 €	126.276 €	145.646 €	2,4	13.626 €	11.365 €	26.518 €	1.338 €	2.526 €	0 €	0 €	201.019 €	191.204 €
1.2.2.3	Personenstandswesen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	102.167 €	102.167 €	1,7	0 €	9.195 €	21.455 €	0 €	2.043 €	0 €	0 €	134.860 €	121.441 €
1.2.2.5	Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	154.588 €	154.588 €	2,6	0 €	13.913 €	32.463 €	33 €	3.092 €	0 €	0 €	204.089 €	146.474 €
1.2.3.0	Verkehrsangelegenheiten	0 €	0 €	0 €	0 €	12.914 €	54.412 €	67.326 €	1,1	9.084 €	4.897 €	11.427 €	892 €	1.088 €	0 €	0 €	94.714 €	90.556 €
1.2.6.0	Brandschutz	78.860 €	4.000 €	5.000 €	10.000 €	0 €	139.940 €	237.800 €	4,0	0 €	12.595 €	29.387 €	0 €	2.799 €	0 €	0 €	282.581 €	290.422 €
2.1.1.0	GaFöG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	29.352 €	29.352 €	0,5	0 €	2.642 €	6.164 €	0 €	587 €	0 €	0 €	38.745 €	
2.1.1.1	Mühlbachschule	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	331.242 €	331.242 €	5,5	0 €	29.812 €	69.561 €	0 €	6.625 €	0 €	0 €	437.240 €	414.767 €
2.1.1.2	Grundschule Blaues Ländchen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	271.935 €	271.935 €	4,6	0 €	24.474 €	57.106 €	0 €	5.439 €	0 €	0 €	358.954 €	220.107 €
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	26.951 €	26.951 €	0,5	0 €	2.426 €	5.660 €	0 €	539 €	0 €	0 €	35.576 €	36.637 €
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	42.845 €	42.845 €	0,7	0 €	3.856 €	8.997 €	0 €	857 €	0 €	0 €	56.555 €	58.037 €
3.1.3.0	Hilfe für Asylbewerber	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	98.681 €	98.681 €	1,7	0 €	8.881 €	20.723 €	0 €	1.974 €	0 €	0 €	130.259 €	62.872 €
4.1.4.5	GemeinderschwesterPlus	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	63.450 €	63.450 €	1,1	0 €	5.711 €	13.325 €	0 €	1.269 €	0 €	0 €	83.755 €	0 €
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	76.792 €	76.792 €	1,3	0 €	6.911 €	16.126 €	0 €	1.536 €	0 €	0 €	101.365 €	100.240 €
3.5.2.0	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,0	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	27.721 €	27.721 €	0,5	0 €	2.495 €	5.821 €	0 €	554 €	0 €	0 €	36.591 €	35.624 €
3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	7.079 €	7.079 €	0,1	0 €	637 €	1.487 €	0 €	142 €	0 €	0 €	9.345 €	9.089 €
4.2.4.1	Kommunale Sportstätten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40.617 €	40.617 €	0,7	0 €	3.656 €	8.530 €	0 €	812 €	0 €	0 €	53.615 €	52.757 €
4.2.4.2	Kommunale Bäder	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	160.223 €	160.223 €	2,7	0 €	14.420 €	33.647 €	0 €	3.204 €	0 €	0 €	211.494 €	211.887 €
5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	39.680 €	87.946 €	127.626 €	2,1	27.913 €	7.915 €	18.469 €	2.829 €	1.759 €	0 €	0 €	186.511 €	152.352 €
5.2.1.1	Baurechtliche Verfahren	0 €	0 €	0 €	0 €	41.504 €	15.862 €	57.366 €	1,0	29.196 €	1.428 €	3.331 €	2.544 €	317 €	0 €	0 €	94.182 €	82.789 €
5.4.1.0	Gemeindestraßen	0 €	0 €	0 €	0 €	30.657 €	346.718 €	377.375 €	6,3	21.566 €	31.205 €	72.811 €	4.928 €	6.934 €	0 €	0 €	514.819 €	469.174 €
5.5.2.1	Gewässerunterhaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	15.328 €	0 €	15.328 €	0,3	10.782 €	0 €	0 €	2.448 €	0 €	0 €	0 €	28.558 €	26.906 €
5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	38.015 €	38.015 €	0,6	0 €	3.421 €	7.983 €	0 €	760 €	0 €	0 €	50.179 €	27.022 €
5.5.4.3	Klimaschutz	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.233 €	60.233 €	1,0	0 €	5.421 €	12.649 €	0 €	1.205 €	0 €	0 €	79.508 €	76.116 €
5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	0 €	0 €	0 €	0 €	251.851 €	691.510 €	943.361 €	15,8	-13.118 €	62.236 €	145.217 €	21.011 €	13.830 €	0 €	0 €	1.172.537 €	1.124.274 €
5.7.1.0	Wirtschaftsförderung	0 €	0 €	0 €	0 €	22.354 €	12.200 €	34.554 €	0,6	15.725 €	1.098 €	2.562 €	3.804 €	244 €	0 €	0 €	57.987 €	55.169 €
5.7.3.0	Allg. Einrichtungen und Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	33.264 €	33.264 €	0,6	0 €	2.994 €	6.985 €	0 €	665 €	0 €	0 €	43.908 €	22.294 €
5.7.5.0	Tourismusförderung	0 €	0 €	0 €	0 €	22.993 €	0 €	22.993 €	0,4	16.174 €	0 €	0 €	3.804 €	0 €	0 €	0 €	42.971 €	38.790 €
	Zusammen	109.360 €	4.000 €	5.000 €	10.000 €	945.825 €	4.900.736 €	5.974.921 €	100,0	475.056 €	441.070 €	1.029.156 €	208.812 €	98.016 €	8.000 €	0 €	8.235.030 €	7.300.845 €
	Vorjahr	109.360 €	4.000 €	5.000 €	10.000 €	889.493 €	4.304.746 €	5.322.599 €	100,0	381.643 €	387.427 €	903.997 €	199.985 €	86.094 €	8.000 €	11.100 €	7.300.845 €	
	Differenz	0 €	0 €	0 €	0 €	56.332 €	595.990 €	652.322 €		93.413 €	53.643 €	125.159 €	8.827 €	11.922 €	0 €	-11.100 €	934.185 €	
	Differenz in v. H.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,33%	13,84%	12,26%		24,48%	13,85%	13,85%	4,41%	13,85%	0,00%	-100,00%	12,80%	

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 der Verbandsgemeinde Nastätten

Produkt	Organisations- einheit	Besoldungs- Entgelt- gruppe	S t e l l e n z a h l				Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg ATZ = Altersteilzeit		
			für das kommende Hhjahr 2026		für das laufende Hhjahr 2025			Besetzung am 30.6.2025	
			Tarif- Bea	Tarif- Besch.	Tarif- Bea	Tarif- Besch.		Bea	Tarif- Besch.
<b>I. Verbandsgemeindeverwaltung (ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung)</b>									
1.1.1.0	<b>Gemeindeorgane</b>								
	<b>Bürgermeister</b>	B 2/B 3	1	1	1	B3			
	<b>Abteilung 1</b>								
1.1.1.0	<b>Zentralverwaltung</b>								
1.1.2.0									
1.1.3.0	Oberverw.rat	A 14	1	1	1				
1.1.4.4	Amtsrat	A 12	1	1	0,77				
1.1.4.5	Oberinspektor	A 10	1	1	1	A 9			
1.1.9.0	Inspektor	A 9	1	1	0,62	A 8			
1.2.1.1	Verw.angestellte	EGr. 11	2	1	2	1 ATZ ab 01.03.2026			
5.7.5.0	Verw.angestellte	EGr. 10	1	2	1				
	Verw.angestellte	EGr. 9b	0,65	0,65	0,65				
	Verw.angestellte	EGr. 9b	1,23	1,23	1,23				
	Verw.angestellte	EGr. 9a	1,77	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 8	1	0,85	0,74				
	Verw.angestellte	EGr. 8	0	0,5	0,51				
	Verw.angestellte	EGr. 6	1,64	2	1,64				
	Verw.angestellte	EGr. 6	1	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 5	0	0,31	0				
	Verw.angestellte	EGr. 4	1,15	0	1,15				
	Verw.angestellte	EGr. 3	0	0,72	0				
	Hausmeister	EGr. 6	0,50	0,10	0,10	EGr. 4			
	Reinigungskräfte	EGr. 2	1	0	0				
	Reinigungskräfte	EGr. 1	0	0,45	0,45				
	Reinigungskräfte	EGr. 1	0	0,55	0,55				
1.1.4.1	<b>Bauverwaltung und öffentl. Einrichtungen</b>								
5.1.1.0									
5.2.1.1	Oberinspektor	A 10	1	1	1	A 9			
5.4.1.0	Inspektor	A 9	1	1	1	A 7			
5.5.2.1	Hauptsekretär	A 8	1	1	1	A 6			
5.5.4.3	Techn. Angest.	EGr. 13	1	1	1				
5.7.1.0	Verw.angestellte	EGr. 11	1	1	1				
5.7.3.0	Techn. Angest.	EGr. 11	2	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 11	1	1	1	kw 31.10.2026			
	Techn. Angest.	EGr. 10	1	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 9c	2	2	2	1 EGr. 9a mit Zulage			
	Verw.angestellte	EGr. 9a	1	1	1				
	Techn. Angest.	EGr. 9b	1	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 9b	0,41	0,41	0,41				
	Verw.angestellte	EGr. 9b	0,82	0,82	0,82				
	Verw.angestellte	EGr. 9b	1	1	0				
	Verw.angestellte	EGr. 8	1	1	1				
	Verw.angestellte	EGr. 6	1	0	0				

Produkt	Organisations- einheit	Besoldungs- Entgelt- gruppe	Stellenzahl						Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg ATZ = Altersteilzeit
			für das kommende Hhjahr 2026		für das laufende Hhjahr 2025		Besetzung am 30.6.2025		
			Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	
	<b>Abteilung 2</b>								
1.2.1.1	<b><u>Ordnungsverwaltung</u></b>								
1.2.2.1									
1.2.2.3	Inspektor	A 9	1		0		0		
1.2.2.5	Verw.angestellte	EGr. 12		1		1		ku nach Stellenbewertung	
1.2.3.0	Verw.angestellte	EGr. 10		1		1			
1.2.6.0	Verw.angestellte	EGr. 10		1		1			
	Verw.angestellte	EGr. 9b		1,64		1,64			
	Verw.angestellte	EGr. 9a		1		2			
	Verw.angestellte	EGr. 9a		1		1		0,82	
	Verw.angestellte	EGr. 6		1		1		0,77	
	Verw.angestellte	EGr. 6		1,78		1,78		ku nach Stellenbewertung 0,64 ATZ ab 01.04.2025	
	Gerätewart	EGr. 6		0,50		0,50		EGr. 7, ku nach Stellenbewertung	
2.1.1.0	<b><u>Schul- und Sozialverwaltung</u></b>								
2.1.1.1									
2.1.1.2	Verw.angestellte	EGr. 11		1		1			
2.7.1.0	Verw.angestellte	EGr. 9a		2		2		1,74	
3.1.1.1	Verw.angestellte	EGr. 8		0,5		0		0	
3.1.1.2	Verw.angestellte	EGr. 6		1		1		1	
3.1.3.0	Verw.angestellte	EGr. 6		1		1		0,77	
3.5.1.4	Integrationskraft	EGr. S11b		0,77		0		0	
3.5.2.0	Gem.schwesterP.	EGr. S9a		0,8		0		0	
3.6.5.0	Päd.Fachkraft	EGr. 11b		0,5		0		0	
3.6.6.0									
4.1.4.5									
4.2.4.1									
4.2.4.2									
2.1.1.1	<b><u>Grundschule Miehlen (Mühlbachschule)</u></b>								
	Verw.angestellte	EGr. 5		0,61		0,58		0,58	
	Hausmeister	EGr. 7		1		1		1	
	Hausmeister	EGr. 4		0,77		0,77		0,77	
	Hauswirtsch.kraft	EGr. 2		0,59		0,59		0,54	
	Reinigungskraft	EGr. 2/BMT-G 1		1,98		1,98		1,98	
	Reinigungskraft	EGr. 2		1,92		0		0	
	Reinigungskraft	EGr. 1		0		1,92		1,92	
	Betr. Grundsch.	EGr.S2/ BAT IX		0,48		0,48		0,43	
2.1.1.2	<b><u>Grundschule Nastätten</u></b>								
	Verw.angestellte	EGr. 5		0,49		0,46		0,46	
	Hausmeister	EGr. 7		1		0,5		0,5	
	Hauswirtsch.kraft	EGr. 3		0		0,39		0,39	
	Hauswirtsch.kraft	EGr. 2		0,39		0		0	
	Reinigungskräfte	EGr. 2/BMT-G 1		0,45		0,45		0,44	
	Reinigungskraft	EGr. 2		1,47		0		0	
	Reinigungskraft	EGr. 1		0		0,88		0,75	
	Reinigungskraft	EGr. 1		0		0,59		0,59	
	Hauswirtsch.kraft	EGr. 1		0,31		0,17		0,31	
	Startchancen	EGr. S9a		1		0		0	
	Betr. Grundsch.	EGr. S2/ BAT IX		0,6		0,48		0,48	
	Ganztagssch.	EGr. S3		0,23		0,23		0,18	
	Startchancen	EGr. S2		0,06		0		0	
4.2.4.1	<b><u>Zentrale Sportanlage</u></b>								
	Hausmeister	EGr. 5		0,9		0,8		0,8	
4.2.4.2	<b><u>Waldschwimmbad</u></b>								
	Schwimmeister	EGr. 8		1		1		1	
	Schwimm.gehilfe	EGr. 7		1		1		1	
	Schwimm.gehilfe	EGr. 5		1		1		0,54	
	Hausmeister	EGr. 6		0		0,1		0	
	Hausmeister	EGr. 5		0,1		0		0,1	

Produkt	Organisations- einheit	Besoldungs- Entgelt- gruppe	Stellenzahl						Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg ATZ = Altersteilzeit
			für das kommende Hhjahr 2026		für das laufende Hhjahr 2025		Besetzung am 30.6.2025		
			Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	
1.1.6.0	<b>Abteilung 3</b>								
	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>								
	Verw.rat	A 13	1		1		1	A 12	
	Oberinspektor	A 10	1		1		1	A 10	
	Verw.angestellte	EGr. 10		1		1	1		
	Verw.angestellte	EGr. 9c		1		1	1		
	Verw.angestellte	EGr. 9b		0,77		0,77	0,77		
	Verw.angestellte	EGr. 9b		1,79		0,79	1,71	1,21 EG 9a	
	Verw.angestellte	EGr. 9a		1		1	1,08		
	Verw.angestellte	EGr. 7		2		2	2		
Verw.angestellte	EGr. 5		0		1	0			
1.1.6.2	<b>Verbandsgemeindekasse</b>								
	Verw.angestellte	EGr. 10		1		1	0,85		
	Verw.angestellte	EGr. 9b		1		0	0		
	Verw.angestellte	EGr. 8		0		1	1		
	Verw.angestellte	EGr. 8		0,78		0,78	0,77		
	Verw.angestellte	EGr. 7		1		0	0		
	Verw.angestellte	EGr. 5		0,69		1	1		
Verw.angestellte	EGr. 4		0		0,69	0,89	EGr. 5		
5.5.5.1	<b>Forst</b>								
	Amtsrat	A 12	4		4		4	1 A 11, 1 A 10	
	Forstwirte	EGr. 6		1		0	1		
	Forstwirte	EGr. 5		13		14	12,82		
	Summe Beamte		15		14		13,39		
	Summe Tarifbeschäftige			88,04		81,91	77,30		
	davon kw wegen Beurl. u. ATZ		0	0,00	0	0,00			
	<b>Gesamt</b>			<b>103,04</b>		<b>95,91</b>	<b>90,69</b>		
	=====			=====		=====	=====		
	<u>Nachrichtlich gem. § 5 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO</u>								
	Inspektoranwärter		2		2		2		
	Sekretäranwärter		2		2		0		
	Azubi Verwaltung			3		3	4		
	Azubi Forst			2		2	2		
	Azubi Freibad			2		2	1		

Produkt	Organisations- einheit	Besoldungs- Entgelt- gruppe	Stellenzahl						Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg ATZ = Altersteilzeit
			für das kommende Hhjahr 2026		für das laufende Hhjahr 2025		Besetzung am 30.6.2025		
			Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	
<b>II. Sondervermögen mit Sonderrechnung (Verbandsgemeindewerke)</b>									
<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>									
	Techn. Angest.	EGr. 9b		1		1		1	
	Arbeiter	EGr. 7		4		4		4	
	Arbeiter	EGr. 6		1		1		1	kw. bei Ausscheiden
	Reinigungskraft	EGr. 2	0,19			0		0	
	Reinigungskraft	EGr. 1		0	0,13			0,19	
	Auszubildende			1		1		0	
<b><u>Wasserversorgung</u></b>									
	Techn. Angest.	EGr. 9b		1		1		1	
	Arbeiter	EGr. 7		5		5		5	
	Reinigungskraft	EGr. 2	0,1			0		0	
	Reinigungskraft	EGr. 1		0	0,1			0,08	
	Auszubildende			1		1		1	

#### Änderungen gegenüber dem Stellenplan 2025

- Umw. Angestelltenstelle EGr. 9a in Beamtenstelle A9
- Umw. Stelle Buchhaltung VGW von EG 5 nach EG 9b nach Stellenbewertung
- Umw. Stellen Kasse nach Stellenbewertung (EG 4 nach EG 5, EG 5 nach EG 7, EG 8 nach EG 9b)
- Umw. Stelle EDV von EG 10 nach EG 11 nach Stellenbewertung
- Umw. Stellen Poststelle/Rechnungseingang EG 3 nach EG 4 nach Stellenbewertung
- Umw. Stelle Personalwesen von EG 8 nach EG 9a nach Stellenbewertung
- Umw. Reinigungsstellen von EG1 nach EG2
- Umw. Hauswirtschaft GS Nastätten EG 1 nach EG 2
- Umw. Stelle Platzwart ZSA von EG 5 nach EG 6
- Umw. Stelle Forstwirt (Ausbilder) von EG 5 nach EG 6

- 0,15 Vorzimmer Vollzeit
- 0,27 Personalwesen wegen Stellenneubesetzung
- 0,36 Nachbesetzung Stelle Büromaterial in Teilzeit
- 0,31 Touristinfo aufgelöst
- 0,43 Umstrukturierung digitaler Posteingang/Poststelle
- 0,50 Hausmeister VGV
- 1,00 Architektenstelle
- 1,00 zusätzliche Stelle Bauverwaltung öffentlich. Einrichtungen/Friedhofswesen
- 0,77 Integrationskraft
- 0,80 GemeindeschwesterPlus
- 1,06 Stellen Startchancen-Programm
- 1,00 Stellen GaFöG
- 0,06 Anpassung Stunden Schulsekretariate
- 0,50 Hausmeister GS Nastätten
- 0,12 Betreuende GS Nastätten
- 0,14 Hauswirtschaft GS Nastätten
- Aktualisierung Stellenanteile Hauswirtschaft GS Nastätten

7,13

**Übersicht**  
**über die Gesamtzahl der Stellen und die Einhaltung der Obergrenzen für**  
**Beförderungssämter (§ 6 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) im Haushaltsjahr 2026**

Bes.- Entgelt Gruppe	Obergrenze		ausgewiesene
	Rechtsgrundlage	Stellenzahl	Stellenzahl
<b>1. Beamte</b>			
<b>1.1 Bürgermeister</b>			
B 2/B 3	LKomBesVO	1	1
<b>1.2 viertes Einstiegsamt</b>			
A 14	§ 23 LBesG	1	1
<b>1.3 drittes Einstiegsamt</b>			
<b>1.3.1 allgemeine Verwaltung</b>			
A 13	§ 23 LBesG		1
A 12	§ 23 LBesG		1
A 11	§ 23 LBesG		0
A 10	§ 23 LBesG		3
A 9	§ 23 LBesG		0
Summe 1.3.1			5
<b>1.3.2 Forstdienst</b>			
A 12	§ 23 LBesG		4
A 11	§ 23 LBesG		0
Summe 1.3.2			4
Summe drittes Einstiegsamt			9
<b>1.4 zweites Einstiegsamt</b>			
A 9			3
A 8			1
A 7			0
A 6			0
Summe zweites Einstiegsamt			4
<b>Summe Beamte</b>			<b>15</b>
<b>2. Tarifbeschäftigte</b>			
EGr.13			1
EGr.12			1
EGr.11/S11			8,27
EGr.10			6
EGr. 9c			3
EGr. 9b			10,31
EGr. 9a/S9a			9,57
EGr. 8			4,28
EGr. 7			6
EGr. 6			10,42
EGr. 5			16,79
EGr. 4			1,92
EGr. 3/S3			0,23
EGr. 2/S2			8,94
EGr. 1			0,31
<b>Summe Tarifbeschäftigte</b>			<b>88,04</b>
<b>Gesamtzahl aller Stellen</b>			<b>103,04</b>

**Personelle Besetzung  
(Plan-Erfassung)**

Ermittlung der Stellen für den Vergleich mit dem Gutachten des Landesrechnungshofs vom 07.04.2016

1.	Stellenzahl nach dem Stellenplan 2026			103,04
2.	Absetzung von Stellen, die nicht zur <u>Kernverwaltung</u> gehören			
	Bürgermeister	1,00		
	Beigeordnete	0,00		
	Reinigungskräfte	6,82		
	Techn. Personal (Hausmeister Schulen, Schwimmmeister, FFW)	7,77		
	Klimaschutzmanager	1,00		
	Forstrevierleiter	4,00		
	Forstwirte	14,00		
	Sonstiges Fachpersonal			
	Hauswirtschaftskräfte Grundschulen	1,29		
	Betreuende Grundschule	1,08		
	Ganztagsgrundschule	0,23		
	Startchancen-Gesetz	1,06		
	GaFöG	1,00		
	GemeindeschwesterPlus	0,80		
	Integrationskraft	0,77		
	Verwaltungskräfte an Schulen	1,10		
	kw-Stellen für Atz.besch. in der Freizeitphase u. Beurlaubg.	0,00		
	Eigenbetriebe (vgl. Abrechnung der Verw.kostenbeitrag)	8,80		
			./.	50,72
3.	Insgesamt in die Personalbedarfsberechnung einzubeziehende Stellen			52,32
4.	Einwohner am 30.06.2025 mit Hauptwohnsitz:	16.709		
5.	Stellen je 1.000 Einwohner lt. Gutachten:	2,4011	40,12	
6.	Personalbedarf lt. Gutachten LRH / Kommunalbericht 2013:			53,22
7.	Überschreitung/Unterschreitung (-)			<b>-0,90</b>

Einhaltung der Obergrenzen im Stellenplan										
Maßgebliche Einwohnerzahl gemäß Vorbemerkung Nr. 3 Abs. 1 LBesO:										
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III, techn. Bereich		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A 13	A 13+Z	A 9	A 9+Z
1	<b>Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)</b>						insgesamt	davon	insgesamt	davon
1.1	Laut Stellenplan			1	1	2			2	
1.2	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG									
1.3	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG						-	-	-	-
1.4	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)			1	1	2			2	
2	<b>Obergrenzenberechnung</b>									
2.1	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG			-	-	-	-	-	-	-
2.2	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Überhang (+) / Unterschreitung (-)			-	-	-	-	-	-	-

<sup>1</sup> – A 9 + Z nach Fußnote 1 zu BesGr. A 9 für bis zu 30 v.H. der Stellen in BesGr. A 9 (Einstiegsamt II).

– A 13 + Z nach Fußnote 4 zu BesGr. A 13 für Beamtinnen und Beamte der BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich) bis zu 20 v.H. der Stellen in BesGr. A 13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich).

## Produkte VG Nastätten

Produkt	Bezeichnung
<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>
1.1	Innere Verwaltung
1.1.1	Verwaltungssteuerung
<b>1.1.1.0</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>
1.1.2	Personal
<b>1.1.2.0</b>	<b>Personal</b>
1.1.3	Organisation
<b>1.1.3.0</b>	<b>Organisation</b>
1.1.4	Zentrale Dienste
<b>1.1.4.1</b>	<b>Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>
<b>1.1.4.4</b>	<b>Technikunterstützte Informationsverarbeitung (EDV)</b>
<b>1.1.4.5</b>	<b>Sonstige zentrale Dienste</b>
1.1.6	Finanzen
<b>1.1.6.0</b>	<b>Finanzen</b>
<b>1.1.6.2</b>	<b>Kasse</b>
1.1.9	Recht
<b>1.1.9.0</b>	<b>Recht</b>
1.2	Sicherheit und Ordnung
1.2.1	Statistik und Wahlen
<b>1.2.1.1</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>
1.2.2	Ordnungsangelegenheiten
<b>1.2.2.1</b>	<b>Ordnung und Sicherheit</b>
<b>1.2.2.3</b>	<b>Personenstandswesen</b>
<b>1.2.2.5</b>	<b>Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente</b>
1.2.3	Verkehrsangelegenheiten
<b>1.2.3.0</b>	<b>Verkehrsangelegenheiten</b>
1.2.6	Brandschutz
<b>1.2.6.0</b>	<b>Brandschutz</b>
<b>1.2.8.0</b>	<b>Zivil- und Katastrophenschutz</b>
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>
2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)
<b>2.1.1.0</b>	<b>Allgemeine Schulverwaltung/Ferienbetreuung</b>
<b>2.1.1.1</b>	<b>Mühlbachschule</b>
<b>2.1.1.2</b>	<b>Grundschule Blaues Ländchen</b>
2.1.9	Schulzentren
<b>2.1.9.0</b>	<b>Duale Oberschule Nastätten</b>
2.5	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
<b>2.5.2.0</b>	<b>Regionalmuseum "Blaues Ländchen"</b>
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>
3.1	Soziale Hilfen
3.1.1	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
<b>3.1.1.1</b>	<b>Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)</b>
<b>3.1.1.2</b>	<b>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)</b>
3.1.3	Hilfen für Asylbewerber
<b>3.1.3.0</b>	<b>Hilfen für Asylbewerber</b>
3.3	Förderung der Wohlfahrtspflege
3.3.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
<b>3.3.1.0</b>	<b>Zuschüsse an Träger der Wohlfahrtspflege</b>
3.5	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3.5.1	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>3.5.1.4</b>	<b>Soziale Sonderleistungen</b>

3.5.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB III)
<b>3.5.2.0</b>	<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV)</b>
3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>3.6.5.0</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>
3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>3.6.6.0</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>
4.1	Gesundheitsdienste
4.1.1	Krankenhäuser
<b>4.1.1.0</b>	<b>Klinikum Mittelrhein</b>
<b>4.1.4.0</b>	<b>Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>
<b>4.1.4.5</b>	<b>Gemeindeschwester Plus</b>
4.2	Sportförderung
4.2.4	Sportstätten und Bäder
<b>4.2.4.1</b>	<b>Zentrale Sportanlage Nastätten</b>
<b>4.2.4.2</b>	<b>Waldschwimmbad Nastätten</b>
<b>5</b>	<b>Gestaltung und Umwelt</b>
5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>5.1.1.0</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>
5.2	Bauen und Wohnen
5.2.1	Bau- und Grundstücksordnung
<b>5.2.1.1</b>	<b>Baurechtliche Verfahren</b>
5.4	Verkehrsflächen und -anlagen
5.4.1	Gemeindestraßen
<b>5.4.1.0</b>	<b>Gemeindestraßen</b>
5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
5.5.2	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen / Gewässerschutz
<b>5.5.2.1</b>	<b>Gewässerunterhaltung</b>
5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>5.5.3.0</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>
5.5.4	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
<b>5.5.4.3</b>	<b>Klima- und Lärmschutz</b>
5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
<b>5.5.5.1</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft</b>
<b>5.5.5.2</b>	<b>Holzenergiehof Bogel</b>
5.7	Wirtschaft und Tourismus
5.7.1	Wirtschaftsförderung
<b>5.7.1.0</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>
5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>5.7.3.0</b>	<b>Dorfgemeinschaftshäuser und sonst. allg. Einrichtungen</b>
5.7.5	Tourismusförderung
<b>5.7.5.0</b>	<b>Tourismusförderung</b>
<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzdienstleistungen</b>
6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>6.1.1.0</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>6.1.2.0</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>



# Gesamthaushalt

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	47.910,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.285.716,97	9.164.806	9.565.199	9.834.962	9.849.580	9.928.294
3 Erträge der sozialen Sicherung	1.349.666,94	1.375.000	1.490.000	1.504.900	1.519.951	1.535.150
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.099,88	241.100	246.100	248.555	251.036	253.540
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	418.445,03	510.331	486.431	489.824	493.239	496.717
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.077.279,41	3.249.739	3.473.851	3.507.993	3.542.481	3.577.307
7 Sonstige laufende Erträge	423.718,43	453.900	271.800	173.518	175.255	177.006
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.839.837,19</b>	<b>15.044.876</b>	<b>15.583.381</b>	<b>15.810.252</b>	<b>15.882.547</b>	<b>16.019.529</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	7.145.233,79	7.980.193	8.506.896	8.591.967	8.677.893	8.764.671
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.019.442,32	1.801.000	1.733.970	1.714.932	1.633.027	1.645.718
11 Abschreibungen	918.854,72	916.979	926.491	859.110	819.726	779.772
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	251.892,40	254.200	266.200	268.642	271.099	273.570
13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.117.085,06	2.121.000	2.348.000	2.371.480	2.395.197	2.419.148
14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.470.622,06	1.789.400	1.506.300	1.491.700	1.495.194	1.454.562
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.923.130,35</b>	<b>14.862.772</b>	<b>15.287.857</b>	<b>15.297.831</b>	<b>15.292.136</b>	<b>15.337.441</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-83.293,16</b>	<b>182.104</b>	<b>295.524</b>	<b>512.421</b>	<b>590.411</b>	<b>682.088</b>
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	17.315,86	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	375.000	445.000	680.000	670.000	660.000
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>17.315,86</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.233.304,52	3.804.319	3.964.274	3.974.960	3.974.312	4.014.253
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.233.304,52	3.804.319	3.964.274	3.974.960	3.974.312	4.014.253
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Gesamtfinanzplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	47.640,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.940.925,52	8.826.400	9.231.220	9.514.887	9.535.375	9.625.466
3 Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.382.106,32	1.375.000	1.490.000	1.504.900	1.519.951	1.535.150
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.524,92	241.100	246.100	248.555	251.036	253.540
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	441.762,22	510.331	486.431	489.824	493.239	496.717
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.019.292,91	3.249.739	3.473.851	3.507.993	3.542.481	3.577.307
7 Sonstige laufende Einzahlungen	150.102,73	168.000	165.000	166.650	168.318	170.000
<b>8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.218.355,15</b>	<b>14.420.570</b>	<b>15.142.602</b>	<b>15.483.309</b>	<b>15.561.405</b>	<b>15.709.695</b>
9 Personal- und Vorsorgeauszahlungen	6.695.150,32	7.300.845	8.235.030	8.317.380	8.400.560	8.484.566
10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.058.541,30	1.800.800	1.733.770	1.714.730	1.632.823	1.645.512
12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	242.732,40	254.200	266.200	268.642	271.099	273.570
13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.185.584,99	2.121.000	2.348.000	2.371.480	2.395.197	2.419.148
14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.493.462,26	1.789.400	1.506.300	1.491.700	1.495.194	1.454.562
<b>15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.675.471,27</b>	<b>13.266.245</b>	<b>14.089.300</b>	<b>14.163.932</b>	<b>14.194.873</b>	<b>14.277.358</b>
<b>16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>542.883,88</b>	<b>1.154.325</b>	<b>1.053.302</b>	<b>1.319.377</b>	<b>1.366.532</b>	<b>1.432.337</b>
17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.625,35	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	375.000	445.000	680.000	670.000	660.000
<b>19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-14.625,35</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
<b>20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>528.258,53</b>	<b>979.325</b>	<b>808.302</b>	<b>839.377</b>	<b>896.532</b>	<b>972.337</b>
22 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.233.304,52	3.804.319	3.964.274	3.974.960	3.974.312	4.014.253
22 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.233.304,52	3.804.319	3.964.274	3.974.960	3.974.312	4.014.253
<b>23 Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen</b>	<b>528.258,53</b>	<b>979.325</b>	<b>808.302</b>	<b>839.377</b>	<b>896.532</b>	<b>972.337</b>
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	161.744,81	772.000	1.694.100	1.210.800	1.305.800	115.800
26 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	520.000	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>161.744,81</b>	<b>772.000</b>	<b>2.214.100</b>	<b>1.210.800</b>	<b>1.305.800</b>	<b>115.800</b>
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	497.643,51	415.000	1.009.000	1.305.000	755.000	215.000
29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.822.480,02	9.019.000	4.775.800	4.220.800	1.155.800	470.800
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.512.000	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.320.123,53</b>	<b>9.434.000</b>	<b>7.296.800</b>	<b>5.525.800</b>	<b>1.910.800</b>	<b>685.800</b>
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.158.378,72</b>	<b>-8.662.000</b>	<b>-5.082.700</b>	<b>-4.315.000</b>	<b>-605.000</b>	<b>-570.000</b>
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.630.120,19</b>	<b>-7.682.675</b>	<b>-4.274.398</b>	<b>-3.475.623</b>	<b>291.532</b>	<b>402.337</b>
35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.797.500	4.409.398	3.750.623	0	0
36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	115.000	135.000	275.000	285.000	295.000
<b>37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>7.682.500</b>	<b>4.274.398</b>	<b>3.475.623</b>	<b>-285.000</b>	<b>-295.000</b>
<b>38 Rücklagenzuführung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.532</b>	<b>107.337</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b><u>Gesamtfinanzplan</u></b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
39 Rücklagenentnahme	0,00	175	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.682.675	4.274.398	3.475.623	-291.532	-402.337
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	7.682.675	4.274.398	3.475.623	-291.532	-402.337
43 Veränderung der liquiden Mittel	0,00	-175	0	0	6.532	107.337
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgungen)	528.258,53	864.325	673.302	564.377	611.532	677.337

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	47.910,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
6.1.1.0.403200	Sonstige Vergnügungssteuer	47.910,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.285.716,97	9.164.806	9.565.199	9.834.962	9.849.580	9.928.294
1.1.4.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	10.770,70	10.770	10.770	10.770	10.770	10.770
1.1.4.4.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	18.120,07	16.360	9.982	6.683	6.683	6.683
1.1.4.5.414100	Zuweisung vom Land für Schwerbehindertenarbeitsplatz	4.340,00	5.300	4.000	4.040	4.080	4.121
1.2.6.0.414100	Zuweisungen vom Land	9.661,36	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	60.067,63	58.213	59.512	56.081	54.301	52.816
2.1.1.1.414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	76.000	0	0	0	0
2.1.1.1.414420	Landeszuweisung Schulbuchausleihe	12.256,33	20.000	15.000	15.150	15.302	15.455
2.1.1.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	66.584,88	66.586	66.558	62.121	60.984	60.499
2.1.1.2.414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	75.800	76.558	77.324	78.097
2.1.1.2.414420	Landeszuweisung Schulbuchausleihe	8.716,85	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	59.189,53	59.189	59.148	59.023	59.023	59.023
3.1.3.0.414100	Zuweisungen vom Land (IKZ)	0,00	0	68.120	68.801	0	0
3.5.1.4.414400	Einnahmen Unterstützung soz. Projekte und Veranstaltungen	1.100,00	0	0	0	0	0
4.1.4.5.414100	Zuweisungen	0,00	0	41.900	42.319	42.742	43.169
4.2.4.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	21.100,00	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
4.2.4.2.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	15.371,56	15.372	15.372	15.372	15.372	15.372
5.1.1.0.414100	Zuweisungen vom Land	0,00	0	40.000	0	0	0
5.2.1.1.414200	Zuw. v. Kreis (10% d. Bauscheingebühren)	13.418,89	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
5.5.2.1.414100	Zuweisungen vom Land	211.400,00	202.500	125.000	0	0	0
5.5.2.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	29.802,18	29.803	29.803	29.803	29.803	29.803
5.5.4.3.414400	Zuweisung vom Land	0,00	85.000	50.500	0	0	0
5.5.4.3.414900	Zuweisungen Kommunale Wärmeplanung	0,00	110.000	95.000	0	0	0
5.5.4.3.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.211,54	656	3.989	3.989	3.989	3.989
5.5.5.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
5.7.1.0.414500	Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
5.7.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.080,12	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296
6.1.1.0.411100	Zuweisung für zentrale Orte	234.702,00	232.800	241.400	243.814	246.252	248.715
6.1.1.0.411400	Schlüsselzuweisung B	1.068.391,00	961.300	610.500	616.605	622.771	628.999
6.1.1.0.412100	Zuweisungen Ausgleichsstock	49.325,00	0	0	0	0	0
6.1.1.0.413300	Integrationspauschale	249.956,09	0	0	0	0	0
6.1.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	54.242,61	51.810	49.198	46.586	43.633	40.873
6.1.1.0.416200	Verbandsgemeindeumlage	6.077.658,00	7.096.500	7.827.000	8.410.300	8.489.300	8.569.000

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3	Erträge der sozialen Sicherung	1.349.666,94	1.375.000	1.490.000	1.504.900	1.519.951	1.535.150
3.1.1.1.421100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	4.020,36	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.421300	Ersätze für Krankenkassenbeiträge (100 % Erst. an Kreis)	574,22	5.000	1.000	1.010	1.020	1.030
3.1.1.1.421400	Rückzahlung von Hilfen	5.314,99	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.423100	Erstattung v. Kreis 100% (KK)	21.007,15	20.000	19.000	19.190	19.382	19.576
3.1.1.1.423200	Erstattung vom Kreis, SGB XII HLU	181.563,19	205.000	200.000	202.000	204.020	206.060
3.1.1.2.421100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	1.973,14	0	0	0	0	0
3.1.1.2.421300	Ersätze für Krankenkassenbeiträge (100% Erst.an Kreis)	4.116,99	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.2.421400	Rückzahlung von Hilfen über 65 Jahre	18.431,95	20.000	30.000	30.300	30.603	30.909
3.1.1.2.421500	Rückzahlung von Hilfen unter 65 Jahren	9.309,57	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
3.1.1.2.423100	Kreisanteil an den allgemeinen Aufwendungen	1.021.590,68	1.020.000	1.105.000	1.116.050	1.127.211	1.138.483
3.1.3.0.421100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	32.504,41	40.000	50.000	50.500	51.005	51.515
3.1.3.0.421400	Rückzahlung von Hilfen	49.260,29	40.000	60.000	60.600	61.206	61.818
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.099,88	241.100	246.100	248.555	251.036	253.540
1.2.2.1.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	49.187,09	45.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.2.2.3.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	39.790,92	40.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.2.5.431100	Passgebühren	125.108,80	125.000	125.000	126.250	127.513	128.788
1.2.2.5.431200	sonstige Verwaltungsgebühren	12.228,34	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.2.6.0.432100	Entgelte f d Benutzung v öffntl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	9.921,86	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
2.1.1.1.432100	Entgelte Schulbuchausleihe	158,60	100	100	100	100	100
2.1.1.2.432100	Entgelte Schulbuchausleihe	143,61	500	500	500	500	500
5.2.1.1.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	560,66	500	500	505	510	515
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	418.445,03	510.331	486.431	489.824	493.239	496.717
1.1.4.1.441100	Stromerlöse E-Ladestation	1.478,57	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.1.4.1.441200	Mieten und Pachten	19.253,28	12.000	12.000	12.120	12.240	12.360
1.1.4.1.441900	Nebenkosten, Ausschreibungsgebühren etc.	4.310,97	4.500	4.500	4.545	4.590	4.636
1.2.2.1.441200	Mieteerträge Bahnhofstr. 2	0,00	7.000	7.600	7.680	7.750	7.850
1.2.2.3.441100	Einnahmen aus Verkauf von Stammbüchern u. ä.	238,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
2.1.1.1.441100	Stromerlöse Photovoltaikanlage	7.134,76	7.500	7.500	7.575	7.651	7.728
2.1.1.1.441200	Mieten und Pachten	4.073,76	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
2.1.1.1.441400	Beteiligung Essenskosten	43.983,06	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.1.441600	Eintrittsgelder Hallenbad	23.647,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.1.1.441900	Nebenkosten	16.003,01	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
2.1.1.2.441100	Stromerlöse Photovoltaikanlage	13.382,76	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.2.441400	Beteiligung Essenskosten	40.582,03	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
4.2.4.2.441200	Pacht für Kiosk	480,00	500	500	505	510	515
4.2.4.2.441600	Eintrittsgelder	32.465,98	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5.5.5.2.441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten, 7 %	204.829,03	252.631	227.831	230.109	232.410	234.734
5.5.5.2.441200	Erträge aus Verkäufen von Vorräten, 19%	6.544,91	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
5.7.5.0.441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	200	0	0	0	0
5.7.5.0.441900	Sonstige	37,91	0	0	0	0	0
6	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>3.077.279,41</b>	<b>3.249.739</b>	<b>3.473.851</b>	<b>3.507.993</b>	<b>3.542.481</b>	<b>3.577.307</b>
1.1.1.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	38.900,00	46.400	51.900	52.419	52.943	53.472
1.1.2.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	13.500,00	14.600	16.300	16.463	16.628	16.794
1.1.3.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	8.500,00	9.600	10.700	10.807	10.915	11.024
1.1.4.1.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	5.200,00	5.800	6.500	6.565	6.631	6.697
1.1.4.4.442100	Kostenerstattung vom Land	19.571,93	1.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.4.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	6.000,00	6.900	7.800	7.878	7.957	8.037
1.1.4.5.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	14.200,00	16.800	18.800	18.988	19.178	19.370
1.1.6.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	362.800,00	432.500	483.700	488.537	493.422	498.356
1.1.6.2.442200	Erst. v. Kreis f. Vollstreckungen	1.240,00	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.1.6.2.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	35.400,00	26.800	30.000	30.300	30.603	30.909
1.1.6.2.442700	Kostenerstattung von Landwirtschaftskammer	1.754,67	1.800	1.800	1.818	1.836	1.854
1.1.6.2.442800	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.140,00	6.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.2.1.1.442900	Kostenerstattung vom Bund	2.314,76	0	0	0	0	0
1.2.2.1.442200	Erstattungen vom Kreis für KFZ-Zwangsentstempelung	3.739,89	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.2.2.1.442500	Erstattungen für Ersatzvornahmen (z.B. Abschleppkosten)	4.077,95	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
1.2.6.0.442500	Kostenerstattung FDZ Verwaltungskosten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
2.1.1.0.442200	Erstattung vom Kreis	0,00	0	42.565	42.991	43.421	43.855
2.1.1.1.442100	Kostenerstattung vom Land	8.151,55	4.602	9.600	9.600	9.600	9.600
2.1.1.1.442900	Kostenerstattung vom Bund	200,45	0	0	0	0	0
2.1.1.2.442100	Kostenerstattung vom Land	21.743,69	23.000	23.000	23.230	23.462	23.697
3.1.3.0.442100	Kostenerstattung vom Land	657.815,65	620.000	727.000	734.270	741.613	749.029
3.6.6.0.442400	Kostenerstattung für Schulsolzialarbeit	0,00	4.000	0	0	0	0
4.2.4.2.442200	Erst. v. Stadt (30% v. Saldo - ohne kalkul. Kosten)	120.832,10	58.000	60.000	60.600	61.206	61.818
5.4.1.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	279.500,00	332.600	372.100	375.821	379.579	383.375
5.5.5.1.442100	Kostenerstattung vom Land	143.147,03	145.000	150.000	151.500	153.015	154.545
5.5.5.1.442200	Kostenerstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	750.959,53	815.878	796.086	804.046	812.090	820.209
5.5.5.1.442210	Kostenerstattung von Gemeinden (Revierbeamte)	428.437,35	483.459	500.000	505.000	510.050	515.151

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.5.5.1.442220	Kostenerstattung von Dritten	61.099,30	85.000	50.000	50.500	51.005	51.515
5.5.5.1.442230	Kostenerstattung Motorsägenentschäd., Schleppereinsatz etc.	56.122,81	70.000	40.000	40.400	40.804	41.212
5.7.1.0.442800	Kostenerstattung für Gewerbeausstellung	24.930,75	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>7</b>	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>423.718,43</b>	<b>453.900</b>	<b>271.800</b>	<b>173.518</b>	<b>175.255</b>	<b>177.006</b>
1.1.4.1.461100	Erträge aus dem Verkauf von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	856,00	0	0	0	0	0
1.1.4.1.466100	Auflösung Rückstellungen ATZ	6.760,57	0	0	0	0	0
1.1.4.5.462900	Weitere Finanzeinnahmen Anteil Selbstbeteiligung Beihilfe	6.240,00	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.5.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.018,92	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
1.1.6.2.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	57.321,79	28.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.2.1.462100	Ordnungsrechtliche Erträge (ruhender Verkehr)	64.811,08	75.000	65.000	65.650	66.307	66.970
1.2.2.5.462100	Ordnungsrechtliche Erträge	5.925,25	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.2.2.5.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	0,00	5.000	5.900	5.959	6.019	6.079
1.2.6.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	900,00	900	900	909	918	927
2.1.1.1.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	575,00	0	0	0	0	0
3.1.3.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	150.000,00	280.000	100.000	0	0	0
3.5.1.4.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	700,00	0	0	0	0	0
4.2.4.2.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	39.611,69	50.000	20.000	20.200	20.402	20.606
5.5.5.2.451100	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	48.165,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.451200	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	3.885,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	26.888,13	0	25.000	25.250	25.503	25.758
5.7.5.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	10.060,00	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.839.837,19</b>	<b>15.044.876</b>	<b>15.583.381</b>	<b>15.810.252</b>	<b>15.882.547</b>	<b>16.019.529</b>
<b>9</b>	<b>Personal- und Vorsorgeaufwendungen</b>	<b>7.145.233,79</b>	<b>7.980.193</b>	<b>8.506.896</b>	<b>8.591.967</b>	<b>8.677.893</b>	<b>8.764.671</b>
1.1.1.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	24.727,53	30.500	30.500	30.805	31.113	31.424
1.1.1.0.502100	Bezüge der Beamten	124.793,98	125.300	131.193	132.505	133.830	135.168
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	34.467,22	51.121	58.679	59.266	59.859	60.458

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	95.495,76	79.403	92.287	93.210	94.142	95.083
1.1.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.600,70	4.601	5.281	5.334	5.387	5.441
1.1.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	7.432,82	10.735	12.323	12.446	12.570	12.696
1.1.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	9.128,85	9.225	7.974	8.054	8.135	8.216
1.1.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	577,32	1.022	1.174	1.186	1.198	1.210
1.1.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	24.948,25	52.274	-3.128	-3.159	-3.191	-3.223
1.1.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	6.237,06	13.068	-782	-790	-798	-806
1.1.2.0.502100	Bezüge der Beamten	97.756,36	104.494	114.353	115.497	116.652	117.819
1.1.2.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	120.409,67	154.330	178.136	179.917	181.716	183.533
1.1.2.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	75.042,75	66.218	80.441	81.245	82.057	82.878
1.1.2.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	9.307,30	13.890	16.032	16.192	16.354	16.518
1.1.2.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	26.349,45	32.409	37.409	37.783	38.161	38.543
1.1.2.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	129.161,93	133.330	134.702	136.049	137.409	138.783
1.1.2.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.247,14	3.087	3.563	3.599	3.635	3.671
1.1.2.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	19.543,01	43.594	-2.727	-2.754	-2.782	-2.810
1.1.2.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	4.885,75	10.898	-682	-689	-696	-703
1.1.2.0.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
1.1.2.0.507900	Wertguthaben ATZ	-15.255,18	0	0	0	0	0
1.1.3.0.502100	Bezüge der Beamten	43.338,57	44.875	47.356	47.830	48.308	48.791
1.1.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	56.854,97	58.937	40.106	40.507	40.912	41.321
1.1.3.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	33.251,48	28.438	33.312	33.645	33.981	34.321
1.1.3.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	4.448,25	5.304	3.610	3.646	3.682	3.719
1.1.3.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	11.287,60	12.377	8.422	8.506	8.591	8.677
1.1.3.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	4.591,23	3.006	3.625	3.661	3.698	3.735
1.1.3.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	953,20	1.179	802	810	818	826
1.1.3.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	8.664,05	18.721	-1.129	-1.140	-1.151	-1.163
1.1.3.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	2.166,01	4.680	-282	-285	-288	-291
1.1.3.0.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	45.036,00	0	26.900	27.169	27.441	27.715
1.1.4.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	203.108,80	173.773	266.085	268.746	271.433	274.147
1.1.4.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	16.631,33	15.640	23.948	24.187	24.429	24.673
1.1.4.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	46.098,82	36.492	55.878	56.437	57.001	57.571
1.1.4.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	51,24	0	0	0	0	0
1.1.4.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.590,07	3.475	5.322	5.375	5.429	5.483
1.1.4.1.507900	Wertguthaben ATZ	-41.830,92	0	0	0	0	0
1.1.4.4.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	182.588,26	187.811	197.773	199.751	201.749	203.766
1.1.4.4.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	14.254,78	16.903	17.800	17.978	18.158	18.340

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.4.4.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	38.020,12	39.440	41.532	41.947	42.366	42.790
1.1.4.4.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	46,00	47	52	53	54	55
1.1.4.4.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.062,35	3.756	3.955	3.995	4.035	4.075
1.1.4.4.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
1.1.4.5.502100	Bezüge der Beamten	34.543,19	73.098	63.971	64.611	65.257	65.910
1.1.4.5.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	262.301,75	282.370	310.132	313.233	316.365	319.529
1.1.4.5.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	26.496,90	46.323	45.000	45.450	45.905	46.364
1.1.4.5.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	18.563,60	25.413	27.912	28.191	28.473	28.758
1.1.4.5.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	63.124,70	59.298	65.128	65.779	66.437	67.101
1.1.4.5.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.632,64	9.760	11.453	11.568	11.684	11.801
1.1.4.5.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.351,13	5.647	6.203	6.265	6.328	6.391
1.1.4.5.506900	Sonstige	11.180,03	8.000	8.000	8.080	8.161	8.243
1.1.4.5.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	6.905,72	30.496	-1.525	-1.540	-1.555	-1.571
1.1.4.5.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.726,43	7.624	-381	-385	-389	-393
1.1.4.5.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
1.1.6.0.502100	Bezüge der Beamten	111.294,66	116.922	124.332	125.575	126.831	128.099
1.1.6.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	475.265,25	490.303	519.433	524.627	529.873	535.172
1.1.6.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	85.415,46	74.094	87.461	88.336	89.219	90.111
1.1.6.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	37.015,34	44.127	46.749	47.216	47.688	48.165
1.1.6.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	102.219,35	102.964	109.081	110.172	111.274	112.387
1.1.6.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	8.629,68	5.782	6.952	7.022	7.092	7.163
1.1.6.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	7.900,93	9.806	10.389	10.493	10.598	10.704
1.1.6.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	22.249,53	48.779	-2.965	-2.995	-3.025	-3.055
1.1.6.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	5.562,38	12.195	-741	-748	-755	-763
1.1.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	223.664,68	243.014	261.390	264.004	266.644	269.310
1.1.6.2.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	17.053,83	21.871	23.525	23.760	23.998	24.238
1.1.6.2.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	48.305,46	51.033	54.892	55.441	55.995	56.555
1.1.6.2.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	29,28	60	66	67	68	69
1.1.6.2.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.636,20	4.860	5.228	5.280	5.333	5.386
1.1.9.0.502100	Bezüge der Beamten	7.302,64	7.566	7.969	8.049	8.129	8.210
1.1.9.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	13.741,68	14.379	9.133	9.224	9.316	9.409
1.1.9.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	5.620,95	4.795	5.606	5.662	5.719	5.776
1.1.9.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.060,93	1.294	822	830	838	846
1.1.9.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.754,34	3.020	1.918	1.937	1.956	1.976
1.1.9.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.104,89	297	357	361	365	369
1.1.9.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	229,04	288	183	185	187	189

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.9.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	1.459,91	3.156	-190	-192	-194	-196
1.1.9.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	364,98	789	-48	-48	-48	-48
1.1.9.0.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
1.2.1.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	28.022,98	19.957	19.850	20.049	20.249	20.451
1.2.1.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	248,12	1.796	1.787	1.805	1.823	1.841
1.2.1.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.775,93	4.191	4.169	4.211	4.253	4.296
1.2.1.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	441,20	399	397	401	405	409
1.2.2.1.502100	Bezüge der Beamten	0,00	0	19.370	19.564	19.760	19.958
1.2.2.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	122.927,16	144.851	126.276	127.539	128.814	130.102
1.2.2.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	0,00	0	13.626	13.762	13.900	14.039
1.2.2.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	9.463,86	13.037	11.365	11.479	11.594	11.710
1.2.2.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	24.785,44	30.419	26.518	26.783	27.051	27.322
1.2.2.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0	1.338	1.351	1.365	1.379
1.2.2.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.047,73	2.897	2.526	2.551	2.577	2.603
1.2.2.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	0,00	0	-462	-467	-472	-477
1.2.2.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	0,00	0	-115	-116	-117	-118
1.2.2.3.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	88.228,44	92.001	102.167	103.189	104.221	105.263
1.2.2.3.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	6.708,27	8.280	9.195	9.287	9.380	9.474
1.2.2.3.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	18.889,94	19.320	21.455	21.670	21.887	22.106
1.2.2.3.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.483,62	1.840	2.043	2.063	2.084	2.105
1.2.2.5.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	139.261,21	102.533	154.588	156.134	157.695	159.272
1.2.2.5.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	10.653,07	9.228	13.913	14.052	14.193	14.335
1.2.2.5.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	29.074,03	21.532	32.463	32.788	33.116	33.447
1.2.2.5.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	29,28	30	33	33	33	33
1.2.2.5.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.241,16	2.051	3.092	3.123	3.154	3.186
1.2.2.5.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	18.324,00	0	20.100	20.301	20.504	20.709
1.2.2.5.507900	Wertguthaben Altersteilzeit	0,00	11.100	0	0	0	0
1.2.3.0.502100	Bezüge der Beamten	0,00	0	12.914	13.043	13.173	13.305
1.2.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	67.860,43	68.603	54.412	54.956	55.506	56.061
1.2.3.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	0,00	0	9.084	9.175	9.267	9.360
1.2.3.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	5.232,17	6.174	4.897	4.946	4.995	5.045
1.2.3.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	13.982,91	14.407	11.427	11.541	11.656	11.773
1.2.3.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0	892	901	910	919
1.2.3.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.111,12	1.372	1.088	1.099	1.110	1.121
1.2.3.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	0,00	0	-308	-311	-314	-317
1.2.3.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	0,00	0	-77	-78	-79	-80

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.2.6.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	81.173,46	78.860	78.860	79.649	80.445	81.249
1.2.6.0.501200	Aufwendungen für Lohnausfälle kostenpfl. Einsätze FFW	558,66	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.2.6.0.501300	Aufwendungen für Lohnausfälle nicht kostenpfl. Einsätze FFW	1.992,34	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
1.2.6.0.501400	Aufwandsentschädigung für Lehrgänge FFW	6.020,37	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	98.125,38	145.880	139.940	141.339	142.752	144.180
1.2.6.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	7.511,76	13.129	12.595	12.721	12.848	12.976
1.2.6.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	21.033,80	30.635	29.387	29.681	29.978	30.278
1.2.6.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.630,05	2.918	2.799	2.827	2.855	2.884
2.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	29.352	29.646	29.942	30.241
2.1.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	0,00	0	2.642	2.668	2.695	2.722
2.1.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	0	6.164	6.226	6.288	6.351
2.1.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	0,00	0	587	593	599	605
2.1.1.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	277.149,73	314.217	331.242	334.554	337.900	341.279
2.1.1.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	20.066,56	28.280	29.812	30.110	30.411	30.715
2.1.1.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	62.836,96	65.986	69.561	70.257	70.960	71.670
2.1.1.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-61,17	0	0	0	0	0
2.1.1.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	4.273,78	6.284	6.625	6.691	6.758	6.826
2.1.1.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	156.023,66	166.748	271.935	274.654	277.401	280.175
2.1.1.2.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	11.534,87	15.007	24.474	24.719	24.966	25.216
2.1.1.2.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	35.959,58	35.017	57.106	57.677	58.254	58.837
2.1.1.2.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-7,07	0	0	0	0	0
2.1.1.2.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.476,86	3.335	5.439	5.493	5.548	5.603
3.1.1.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	26.420,59	27.755	26.951	27.221	27.493	27.768
3.1.1.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.033,96	2.498	2.426	2.450	2.475	2.500
3.1.1.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.621,83	5.829	5.660	5.717	5.774	5.832
3.1.1.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	437,59	555	539	544	549	554
3.1.1.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	41.783,32	43.968	42.845	43.273	43.706	44.143
3.1.1.2.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	3.218,32	3.957	3.856	3.895	3.934	3.973
3.1.1.2.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.858,39	9.233	8.997	9.087	9.178	9.270
3.1.1.2.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	691,04	879	857	866	875	884
3.1.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	46.842,46	47.630	98.681	99.668	100.665	101.672
3.1.3.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	3.609,23	4.287	8.881	8.970	9.060	9.151
3.1.3.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	9.822,41	10.002	20.723	20.930	21.139	21.350
3.1.3.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	770,53	953	1.974	1.994	2.014	2.034

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3.5.1.4.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	68.165,42	75.939	76.792	77.560	78.336	79.119
3.5.1.4.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	5.206,38	6.835	6.911	6.980	7.050	7.121
3.5.1.4.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	14.671,87	15.947	16.126	16.287	16.450	16.615
3.5.1.4.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.138,65	1.519	1.536	1.551	1.567	1.583
3.6.5.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	32.767,22	26.988	27.721	27.998	28.278	28.561
3.6.5.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.494,50	2.429	2.495	2.520	2.545	2.570
3.6.5.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	6.983,23	5.667	5.821	5.879	5.938	5.997
3.6.5.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	476,73	540	554	560	566	572
3.6.6.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	8.250,91	6.885	7.079	7.150	7.222	7.294
3.6.6.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	628,57	620	637	643	649	655
3.6.6.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.731,36	1.446	1.487	1.502	1.517	1.532
3.6.6.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	119,46	138	142	143	144	145
4.1.4.5.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	63.450	64.085	64.726	65.373
4.1.4.5.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse, Gemeindeschwester Plus	0,00	0	5.711	5.768	5.826	5.884
4.1.4.5.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer, Gemeindeschwester Plus	0,00	0	13.325	13.458	13.593	13.729
4.1.4.5.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer, Gemeindeschwester Plus	0,00	0	1.269	1.282	1.295	1.308
4.2.4.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	36.962,15	39.968	40.617	41.023	41.433	41.847
4.2.4.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.792,04	3.597	3.656	3.693	3.730	3.767
4.2.4.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.054,01	8.393	8.530	8.615	8.701	8.788
4.2.4.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-8,56	0	0	0	0	0
4.2.4.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	613,40	799	812	820	828	836
4.2.4.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	142.638,94	160.521	160.223	161.825	163.443	165.077
4.2.4.2.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	9.480,46	14.447	14.420	14.564	14.710	14.857
4.2.4.2.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	27.588,87	33.709	33.647	33.983	34.323	34.666
4.2.4.2.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-0,74	0	0	0	0	0
4.2.4.2.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.781,22	3.210	3.204	3.236	3.268	3.301
5.1.1.0.502100	Bezüge der Beamten	36.556,94	37.448	39.680	40.077	40.478	40.883
5.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	59.119,79	67.299	87.946	88.825	89.713	90.610
5.1.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	28.064,68	23.731	27.913	28.192	28.474	28.759
5.1.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	4.667,48	6.057	7.915	7.994	8.074	8.155
5.1.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	12.237,75	14.133	18.469	18.654	18.841	19.029
5.1.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.977,70	2.338	2.829	2.857	2.886	2.915
5.1.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	997,48	1.346	1.759	1.777	1.795	1.813

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.1.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	7.308,30	15.623	-946	-955	-965	-975
5.1.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.827,07	3.906	-237	-239	-241	-243
5.2.1.1.502100	Bezüge der Beamten	29.434,72	40.418	41.504	41.919	42.338	42.761
5.2.1.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	19.545,53	11.103	15.862	16.021	16.181	16.343
5.2.1.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	22.574,83	25.613	29.196	29.488	29.783	30.081
5.2.1.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.461,96	999	1.428	1.442	1.456	1.471
5.2.1.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.049,40	2.332	3.331	3.364	3.398	3.432
5.2.1.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	3.961,03	2.102	2.544	2.569	2.595	2.621
5.2.1.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	171,98	222	317	320	323	326
5.2.1.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	5.884,46	16.862	-990	-1.000	-1.010	-1.020
5.2.1.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.471,11	4.215	-247	-249	-251	-254
5.4.1.0.502100	Bezüge der Beamten	27.908,81	29.499	30.657	30.964	31.274	31.587
5.4.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	254.778,22	314.647	346.718	350.185	353.687	357.224
5.4.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	21.440,02	18.694	21.566	21.782	22.000	22.220
5.4.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	20.020,75	28.318	31.205	31.517	31.832	32.150
5.4.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	52.775,16	66.076	72.811	73.539	74.274	75.017
5.4.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	4.779,00	5.647	4.928	4.977	5.027	5.077
5.4.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	4.163,41	6.293	6.934	7.003	7.073	7.144
5.4.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	5.579,40	12.307	-731	-738	-745	-752
5.4.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.394,85	3.077	-183	-185	-187	-189
5.5.2.1.502100	Bezüge der Beamten	13.954,44	14.750	15.328	15.481	15.636	15.792
5.5.2.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	10.720,01	9.347	10.782	10.890	10.999	11.109
5.5.2.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	2.809	2.448	2.472	2.497	2.522
5.5.2.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	2.789,71	6.154	-365	-369	-373	-377
5.5.2.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	697,43	1.538	-91	-92	-93	-94
5.5.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	18.465,70	20.472	38.015	38.395	38.779	39.167
5.5.3.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.400,43	1.842	3.421	3.455	3.490	3.525
5.5.3.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.078,09	4.299	7.983	8.063	8.144	8.225
5.5.3.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	305,74	409	760	768	776	784
5.5.4.3.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	9.337,43	57.664	60.233	60.835	61.443	62.057
5.5.4.3.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	700,32	5.190	5.421	5.475	5.530	5.585
5.5.4.3.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.012,56	12.109	12.649	12.775	12.903	13.032
5.5.4.3.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	0,00	1.153	1.205	1.217	1.229	1.241
5.5.5.1.502100	Bezüge der Beamten	241.995,98	252.305	251.851	254.370	256.914	259.483
5.5.5.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	591.902,69	663.165	691.510	698.425	705.409	712.463
5.5.5.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	36.172,31	-22.147	-13.118	-13.249	-13.381	-13.515

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.5.5.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	44.021,42	59.685	62.236	62.858	63.487	64.122
5.5.5.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	129.415,10	139.265	145.217	146.669	148.136	149.617
5.5.5.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	14.968,21	18.738	21.011	21.221	21.433	21.647
5.5.5.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	8.188,64	13.263	13.830	13.968	14.108	14.249
5.5.5.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	199.201,00	277.650	182.039	183.859	185.698	187.555
5.5.5.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	49.800,25	69.413	45.510	45.965	46.425	46.889
5.7.1.0.502100	Bezüge der Beamten	20.366,87	21.160	22.354	22.578	22.804	23.032
5.7.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	12.325,09	13.025	12.200	12.322	12.445	12.569
5.7.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	15.644,33	13.409	15.725	15.882	16.041	16.201
5.7.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	932,97	1.172	1.098	1.109	1.120	1.131
5.7.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.630,34	2.735	2.562	2.588	2.614	2.640
5.7.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	3.226,52	3.407	3.804	3.842	3.880	3.919
5.7.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	204,95	261	244	246	248	250
5.7.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	4.189,00	8.828	-533	-538	-543	-548
5.7.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.047,25	2.207	-133	-134	-135	-136
5.7.3.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	15.234,22	16.889	33.264	33.597	33.933	34.272
5.7.3.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.155,30	1.520	2.994	3.024	3.054	3.085
5.7.3.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.364,50	3.547	6.985	7.055	7.126	7.197
5.7.3.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	252,24	338	665	672	679	686
5.7.5.0.502100	Bezüge der Beamten	20.953,85	21.658	22.993	23.223	23.455	23.690
5.7.5.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	6.932,11	0	0	0	0	0
5.7.5.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	16.039,23	13.725	16.174	16.336	16.499	16.664
5.7.5.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	509,76	0	0	0	0	0
5.7.5.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.529,87	0	0	0	0	0
5.7.5.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	811,77	3.407	3.804	3.842	3.880	3.919
5.7.5.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	4.071,65	9.035	-548	-553	-559	-565
5.7.5.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.017,91	2.259	-137	-138	-139	-140
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.019.442,32	1.801.000	1.733.970	1.714.932	1.633.027	1.645.718
1.1.1.0.529100	Sachleistungen für Sitzungen	1.322,81	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
1.1.2.0.525400	Erst. an PPA (Beihilfe und Kindergeld)	5.886,85	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.1.522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	56.863,17	70.000	70.000	70.700	71.407	72.121
1.1.4.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48.131,84	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.4.1.523600	Unterhaltung E-Ladestation	1.293,89	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.1.4.5.523500	Fahrzeugunterhaltung Dienstfahrzeuge	796,38	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.4.5.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	29.990,44	30.000	30.000	30.300	30.603	30.909
1.2.2.1.523100	Unterhaltung Gebäude Bahnhofstr. 2	0,00	500	500	505	510	515
1.2.2.1.523500	Fahrzeugunterhaltung	551,29	0	0	0	0	0
1.2.2.1.525100	Erstattung von Verwaltungsgebühren an andere Behörden	10.167,96	8.000	8.000	8.080	8.160	8.240
1.2.2.1.529200	Ersatzvornahmen	9.209,15	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.2.2.5.525900	Erst. an Bundesdruckerei	88.454,82	85.000	90.000	90.900	91.810	92.700
1.2.6.0.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	41.266,72	20.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.6.0.523200	Bewirtschaftungskosten Gerätehäuser	40.398,48	50.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.6.0.523210	Bewirtschaftung FWGH Nastätten	0,00	0	25.000	25.250	25.503	25.758
1.2.6.0.523500	Fahrzeugunterhaltung	71.719,29	60.000	60.000	60.600	61.206	61.818
1.2.6.0.523600	Reparatur TS	5.349,70	5.000	2.500	2.525	2.550	2.576
1.2.6.0.523700	Atemschutz	6.255,20	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.523810	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	59.904,68	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.2.6.0.523820	Sonderanschaffungen	24.045,17	130.000	135.000	135.000	40.000	40.000
1.2.6.0.523830	vertragliche Leistungen (Feuerwehr)	20.449,62	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.2.6.0.523840	Alarmeinrichtungen (Feuerwehr)	10.694,43	12.000	12.000	12.120	12.241	12.363
1.2.6.0.525400	Kostenanteil zentr. Werkstatt	124.150,59	122.000	141.000	140.000	140.000	140.000
1.2.6.0.529100	Aufwendungen Jugendfeuerwehr	3.433,78	3.600	3.600	3.636	3.672	3.709
2.1.1.0.524900	Sach- und Gemeinkosten	0,00	0	3.820	3.858	3.897	3.936
2.1.1.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	270.847,63	200.000	80.000	50.000	50.000	50.000
2.1.1.1.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	215.344,97	200.000	190.000	191.900	193.819	195.757
2.1.1.1.523500	Fahrzeugunterhaltung	966,11	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.1.523600	Unterhaltung Hallenbad	13.086,53	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
2.1.1.1.523700	Unterhaltung Photovoltaikanlage	118,85	250	250	250	250	250
2.1.1.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	22.747,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.1.1.524200	Essenskosten	47.260,50	45.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.1.524300	Sonst. Aufwendungen (Leseförderung u. a.)	121,01	500	500	500	500	500
2.1.1.1.524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	14.273,90	35.100	37.000	37.370	37.744	38.121

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.1.524510	Lernmittel für Ausleihe	8.771,95	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	75.760,32	46.000	25.000	25.250	25.503	25.758
2.1.1.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	49.804,86	55.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.2.523700	Unterhaltung Photovoltaikanlage	193,55	200	200	202	204	206
2.1.1.2.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	2.000,00	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
2.1.1.2.524200	Essenskosten	39.048,10	45.000	45.000	45.450	45.905	46.364
2.1.1.2.524300	Sonst. Aufwendungen (Leseförderung u. a.)	377,75	650	500	500	500	500
2.1.1.2.524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	12.627,21	28.300	28.300	28.583	28.869	29.158
2.1.1.2.524510	Lernmittel für Ausleihe	6.517,52	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.2.524600	Aufwendungen für Ferienbetreuung	0,00	2.000	0	0	0	0
2.1.1.2.525420	Erstattungen an Land für Ausleihe	0,00	1.500	0	0	0	0
4.2.4.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16.285,22	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606
4.2.4.1.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.059,88	12.500	12.500	12.625	12.751	12.879
4.2.4.1.523500	Fahrzeugunterhaltung	2.367,81	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
4.2.4.2.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	281.111,36	40.000	40.000	40.400	40.804	41.212
4.2.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.821,46	50.000	60.000	60.600	61.206	61.818
4.2.4.2.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	1.450,54	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
5.5.2.1.523100	Gewässerunterhaltung	28.347,40	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5.5.4.3.523800	Sachkosten Klimaschutzmanager	0,00	0	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Kettensägen	0,00	0	30.000	30.300	30.603	30.909
5.5.5.1.523500	Fahrzeugunterhaltung	4.225,99	2.500	5.000	5.050	5.101	5.152
5.5.5.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	357,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.524400	Ankauf von Rohholz	106.599,30	100.000	100.000	101.000	102.010	103.030
5.5.5.2.524800	Unternehmerkosten (schnitzeln)	62.653,47	60.000	60.000	60.600	61.206	61.318

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.7.1.0.524800	Sachaufwendungen Unternehmensnetzwerk	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
5.7.1.0.524900	Sachaufwendungen Gewerbeausstellung	32.403,28	30.000	35.000	35.350	35.704	36.061
5.7.1.0.525400	LEADER - Konzept u. Management	9.509,77	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5.7.1.0.525500	Erstatt. an VGW wg. Vorfinanzierung BKZ im Industriegebiet Miehlen	8.242,49	8.300	8.300	8.383	8.467	8.552
5.7.1.0.529200	DSL Beratung	1.802,85	2.000	500	500	500	500
5.7.5.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.600	0	0	0	0
11	Abschreibungen	918.854,72	916.979	926.491	859.110	819.726	779.772
1.1.4.1.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	274,00	274	274	274	274	274
1.1.4.1.534700	AfA auf Grundstücke mit Verwaltungsgebäude	42.035,78	42.035	42.035	42.035	42.035	42.035
1.1.4.1.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	103,68	0	0	0	0	0
1.1.4.4.532100	AfA Lizenzen	49.810,18	40.003	41.672	22.893	16.175	9.590
1.1.4.4.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	23.884,21	23.733	26.032	23.611	10.327	7.606
1.1.4.4.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.533,94	59.128	57.483	47.363	38.675	28.539
1.2.3.0.538500	AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	928,73	890	392	0	0	0
1.2.6.0.532200	Afa mmaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.190,53	1.191	1.191	1.191	1.191	1.191
1.2.6.0.532300	Afa gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	19.478,80	19.066	18.552	18.139	17.948	17.872
1.2.6.0.534900	AfA für Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	18.412,13	18.432	18.406	18.406	18.406	18.406
1.2.6.0.538100	AfA Fahrzeuge	155.099,20	159.932	159.768	156.092	153.412	151.683
1.2.6.0.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	18.248,62	17.709	17.577	16.712	16.235	15.672
1.2.6.0.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.535,84	33.280	33.674	31.805	30.154	22.937
1.2.8.0.538100	Fahrzeuge	42,27	0	254	254	254	254
1.2.8.0.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	623	623	623	623
1.2.8.0.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	1.058	1.058	1.058	1.058
2.1.1.1.534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden	54.895,20	54.895	54.895	44.554	44.554	44.554
2.1.1.1.534900	AfA sonstige Gebäude	828,46	828	828	828	483	0
2.1.1.1.535900	AfA sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	470,47	470	470	470	470	470
2.1.1.1.538100	AfA Fahrzeuge	3.454,39	3.537	3.537	3.537	3.537	3.537
2.1.1.1.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	71.541,94	71.542	77.026	76.770	76.770	76.770
2.1.1.1.538300	AfA Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	4.345,85	4.346	3.622	0	0	0
2.1.1.1.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.099,03	1.099	1.099	1.099	0	0

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.2.532300	AfA auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	864,57	432	0	0	0	0
2.1.1.2.534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden	45.066,84	45.067	45.067	45.067	45.067	45.067
2.1.1.2.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	29.850,33	29.232	33.694	33.694	33.694	33.694
2.1.1.2.538300	AfA Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	6.635,15	6.635	4.976	0	0	0
2.1.1.2.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.391,13	3.750	3.691	3.538	3.324	3.324
2.1.9.0.532200	AfA immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	15.496,80	15.225	12.228	12.228	12.228	12.228
2.5.2.0.532200	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.475,00	1.475	1.475	1.475	1.475	1.475
3.3.1.0.532200	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.639,05	4.639	4.639	4.639	4.639	4.639
4.1.4.0.532200	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	9.800,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
4.1.4.0.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.630,49	9.295	7.803	0	0	0
4.2.4.1.534500	AfA für Grundstücke mit Sportanlagen	89.305,38	89.305	89.305	89.305	89.305	89.305
4.2.4.1.538100	AfA Fahrzeuge	2.925,82	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926
4.2.4.2.534500	AfA für Grundstücke mit Sportanlagen	51.832,95	51.833	51.833	51.833	51.833	51.833
4.2.4.2.534900	mit sonstigen Gebäuden	322,42	322	322	322	322	322
4.2.4.2.538100	AfA für Fahrzeuge	1.659,50	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
4.2.4.2.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	7.015,44	7.507	8.147	6.452	5.553	5.553
4.2.4.2.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.814,61	8.423	7.606	7.606	4.468	1.387
5.5.2.1.532300	Afa gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	46,17	46	46	46	46	46
5.5.2.1.535900	AfA sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	58.356,71	58.357	58.357	58.357	58.357	58.357
5.5.4.3.538100	Fahrzeuge	399,57	0	4.432	4.432	4.432	4.432
5.5.4.3.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	1.128,48	1.128	1.128	1.128	1.128	1.128
5.5.5.1.538100	Fahrzeuge	7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
5.5.5.2.534900	AfA sonstige Gebäude	1.430,93	1.431	1.431	1.431	1.431	715
5.7.1.0.532200	Afa immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.337,90	2.338	2.338	2.338	2.338	2.338
5.7.1.0.535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.965,60	6.212	5.568	5.568	5.568	5.568
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	251.892,40	254.200	266.200	268.642	271.099	273.570
1.2.6.0.541800	Zuw. an Stützpunktwehren f. kostenpflichtige Einsätze	1.279,79	2.500	2.500	2.525	2.550	2.576
2.5.2.0.541800	Übrige Bereiche	25.000,00	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3.3.1.0.541500	Zuwendungen f.lfd.Zwecke an privaten Bereich	0,00	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
3.6.6.0.541200	Erstattung an Stadt für Jugendhaus	10.225,84	10.500	10.500	10.605	10.711	10.818
3.6.6.0.541400	Erstattung für Schulsozialarbeit	99.771,77	95.000	105.000	106.050	107.111	108.182
5.7.5.0.541800	Übrige Bereiche	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6.1.1.0.544100	Kreisumlage	105.615,00	110.000	112.000	113.000	114.000	115.000
13	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>	<b>2.117.085,06</b>	<b>2.121.000</b>	<b>2.348.000</b>	<b>2.371.480</b>	<b>2.395.197</b>	<b>2.419.148</b>
3.1.1.1.553300	Leist außerhalb v Einrichtungen örtlicher Träger m eigener Kostenbeteiligung	193.752,30	210.000	200.000	202.000	204.020	206.060
3.1.1.1.553400	Krankenkassen- und Pflegeversicherungsbeiträge	21.581,37	25.000	20.000	20.200	20.402	20.606
3.1.1.1.553500	Leistung Bildung, Teilhabe	-1.852,00	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.554200	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger	45.390,80	40.000	50.000	50.500	51.005	51.515
3.1.1.2.553400	"Leistungen an Personen über 65 Jah. außerhalb von Einricht.	565.671,29	570.000	570.000	575.700	581.457	587.272
3.1.1.2.553500	Leistungen an Pers. unter 65 Jahre, außerhalb v. Einricht.,	387.443,45	390.000	480.000	484.800	489.648	494.544
3.1.1.2.553600	"KK- u. Pflegevers.beiträge an Pers. über 65 J. außerh.v. Einricht.	25.393,99	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
3.1.1.2.553800	Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge unter 65	70.767,20	70.000	75.000	75.750	76.508	77.273
3.1.3.0.557100	LFD. LEISTUNG ASYLBLG ANALOG BSHG	68.664,03	80.000	50.000	50.500	51.005	51.515
3.1.3.0.557200	LFD. GRUNDLEISTUNG ASYLBLG	639.159,42	600.000	750.000	757.500	765.075	772.726
3.1.3.0.557400	LFD. SONSTIGE LEISTUNGEN NACH ö 6 ASYLBLG	13.704,40	12.000	25.000	25.250	25.503	25.758
3.1.3.0.557500	Leistung Bildung, Teilhabe	5.514,38	8.000	12.000	12.120	12.241	12.363
3.5.1.4.559800	sonst. soz. Leistungen (Seniorenfeier)	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
3.5.2.0.552200	an Landkreise	81.894,43	85.000	85.000	85.850	86.709	87.576
14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>1.470.622,06</b>	<b>1.789.400</b>	<b>1.506.300</b>	<b>1.491.700</b>	<b>1.495.194</b>	<b>1.454.562</b>
1.1.1.0.563500	öffentliche Bekanntmachungen	38.631,61	39.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.1.1.0.563900	Sachkosten Gleichstellungsstelle	0,00	500	500	505	510	515
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel	749,02	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
1.1.1.0.569300	Repräsentationen	2.197,63	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060
1.1.1.0.569600	Ehrengaben	1.818,23	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060
1.1.2.0.566900	Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	6.866,01	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.1.564100	Versicherungsbeiträge	4.059,87	4.200	5.000	5.050	5.101	5.152
1.1.4.1.568400	Umsatzsteuer E-Ladestation	242,84	500	500	505	510	515
1.1.4.4.562400	Datenverarbeitung	320.864,75	330.000	385.000	400.000	425.000	450.000
1.1.4.5.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	69.425,57	67.000	70.000	70.700	71.407	72.121

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.4.5.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	17.788,62	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.1.4.5.561900	Aufwendungen für Betriebssicherheit	39.935,57	34.000	34.000	34.340	34.683	35.030
1.1.4.5.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	446,25	1.000	42.000	32.000	1.000	1.000
1.1.4.5.563100	Büromaterial	50.766,99	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.1.4.5.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	18.714,09	17.000	17.000	17.170	17.342	17.515
1.1.4.5.563300	Porto und Versandkosten	57.928,63	53.000	70.000	70.700	71.407	72.121
1.1.4.5.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	32.351,47	35.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.1.4.5.563900	Sonstiges	3.189,80	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.1.4.5.564100	Haftpflichtversicherung	61.500,75	65.000	65.000	65.650	66.307	66.970
1.1.4.5.564200	Mitgliedsbeiträge an GStB, KAV	29.257,14	30.000	37.000	37.370	37.744	38.121
1.1.6.2.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	505	510	515
1.1.6.2.563400	sonstige Geschäftsausgaben (Telecash)	6.256,43	3.000	3.500	3.535	3.570	3.606
1.1.9.0.564300	Mitgliedsbeiträge und dergleichen - Schiedsman -	59,00	300	300	303	306	309
1.2.1.1.563900	Wahlkosten	23.611,27	40.000	5.000	5.050	5.101	5.152
1.2.2.1.564300	Pauschale f. Unterbringung v. Tieren im Tierheim Montabaur	6.350,00	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.2.2.1.569900	Sonstige	205,61	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
1.2.2.3.562900	Sonstige Geschäftsausgaben -Trauzimmer-	3.490,00	4.000	5.000	5.050	5.101	5.152
1.2.2.3.563900	Geschäftsausgaben Standesamt	567,10	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
1.2.3.0.562400	Verkehrsmessgerät (Software, Unterhaltung ..)	82,11	200	200	202	204	206
1.2.6.0.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	31.141,06	30.000	60.000	60.600	61.206	61.818
1.2.6.0.562100	Zuw. an Gemeinden f. Benutzung d. Gerätehäuser in Gem.-Eigentum	6.746,26	10.000	20.000	20.200	20.402	20.606
1.2.6.0.564100	Versicherungsbeiträge	60.466,72	63.000	63.000	63.630	64.266	64.909
1.2.6.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	320,43	0	0	0	0	0
1.2.6.0.569900	VG-Feuerwehrtag, Ehrengaben, Sonstiges	7.453,51	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
2.1.1.1.563100	Büromaterial	9.472,65	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.1.1.1.564100	Versicherungsbeiträge	38.094,50	40.000	42.000	42.420	42.844	43.272
2.1.1.1.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-	190,86	200	200	200	200	200
2.1.1.1.568400	Umsatzsteuer Photovoltaik	602,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.1.569900	Sonstige	4.252,09	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
2.1.1.2.562400	Datenverarbeitung Unterhaltung Software	159,00	0	200	200	200	200
2.1.1.2.563100	Büromaterial	7.902,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.2.564100	Versicherungsbeiträge	20.003,53	22.000	23.000	23.230	23.462	23.697
2.1.1.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
2.1.1.2.568400	Umsatzsteuer Photovoltaik	2.224,13	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2.1.1.2.569900	Sonstige	2.733,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3.5.1.4.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	160,00	1.000	200	202	204	206
3.5.1.4.569900	Sonstige	0,00	200	200	202	204	206
3.6.6.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	40,00	0	0	0	0	0
4.1.1.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	500,00	500	500	505	510	515
4.2.4.1.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	4,00	0	0	0	0	0
4.2.4.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	2.362,59	0	0	0	0	0
4.2.4.2.569900	Sonstige	459,22	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
5.1.1.0.562500	sächliche Ausgaben für die Erweiterung des Flächennutzungsplanes	0,00	150.000	1.000	90.000	90.000	15.000
5.1.1.0.562600	Flächennutzungsplan, Teilplan Windenergie	0,00	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
5.1.1.0.562700	Rechtsberatung Gründung AöR	0,00	0	12.000	0	0	0
5.5.2.1.562500	Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzept	229.600,00	225.000	100.000	0	0	0
5.5.2.1.564100	Versicherungsbeiträge	1.994,35	2.100	2.100	2.121	2.142	2.163
5.5.4.3.562500	Sachaufwand Klimaschutz	388,84	31.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.4.3.562600	Aufwendungen Kommunale Wärmeplanung	0,00	122.000	1.000	0	0	0
5.5.5.1.561400	Waldarbeiter Personalnebenkosten	39.718,56	35.000	40.000	40.400	40.804	41.212
5.5.5.1.561500	Aufwendungen für Waldarbeiter Motorsägenentschäd., Schleppereinsatz etc.	54.755,12	60.000	30.000	30.300	30.603	30.909
5.5.5.1.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Revierbeamte)	22.822,94	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
5.5.5.1.563900	sonstige Geschäftsaufwendungen (Revierbeamte)	2.387,83	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
5.5.5.1.568400	Umsatzsteuer	180,11	500	1.000	1.010	1.020	1.030
5.5.5.2.562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.468,60	10.000	10.000	10.100	10.200	10.303
5.5.5.2.563800	Transportkosten	109.484,28	90.000	90.000	90.900	91.809	92.467
5.5.5.2.564100	Holzenergiehof - Versicherungsbeiträge	1.062,37	1.200	1.300	1.300	1.300	1.339
5.5.5.2.568400	Verbrauchssteuern	12,40	0	100	100	100	103

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.5.5.3.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	664,00	0	0	0	0	0
5.7.5.0.563600	Öffentlichkeitsarbeit	5.224,96	5.000	10.000	5.050	5.101	5.152
5.7.5.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8.211,31	8.500	8.000	8.080	8.161	8.243
<b>15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.923.130,35</b>	<b>14.862.772</b>	<b>15.287.857</b>	<b>15.297.831</b>	<b>15.292.136</b>	<b>15.337.441</b>
<b>16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-83.293,16</b>	<b>182.104</b>	<b>295.524</b>	<b>512.421</b>	<b>590.411</b>	<b>682.088</b>
<b>17</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzerträge</b>	<b>17.315,86</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
6.1.2.0.479300	Zinserträge Naspas	15.901,64	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6.1.2.0.479400	Zinserträge Volksbank	0,00	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6.1.2.0.479500	Zinserträge VGW	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
6.1.2.0.479900	Sonstige Zinseinnahmen	1.414,22	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>375.000</b>	<b>445.000</b>	<b>680.000</b>	<b>670.000</b>	<b>660.000</b>
6.1.2.0.575100	Zinsausgaben an Kreditmarkt	0,00	175.000	245.000	480.000	470.000	460.000
6.1.2.0.575200	Zinsen für Liquiditätskredite	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
<b>19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>17.315,86</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
<b>20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>
<b>22</b>	<b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.233.304,52</b>	<b>3.804.319</b>	<b>3.964.274</b>	<b>3.974.960</b>	<b>3.974.312</b>	<b>4.014.253</b>
1.1.1.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	305.043,48	376.349	341.101	344.513	347.957	351.435
1.1.2.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	444.272,28	561.650	563.427	569.061	574.750	580.498
1.1.3.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	146.225,30	167.917	152.022	153.542	155.077	156.627
1.1.4.1.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	303.181,85	334.319	456.272	460.319	464.408	468.538
1.1.4.4.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	533.264,33	676.561	751.017	740.505	739.348	747.465
1.1.4.5.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	808.413,72	920.429	985.593	985.029	963.561	973.186
1.1.6.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	464.940,67	472.472	416.991	421.161	425.373	429.627
1.1.6.2.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	196.089,42	258.738	267.301	269.974	272.674	275.401
1.1.9.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	31.873,47	35.884	30.550	30.856	31.164	31.476

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<u>Teilergebnisplan</u>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.233.304,52	3.804.319	3.964.274	3.974.960	3.974.312	4.014.253
1.2.1.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	14.826,98	16.250	15.990	16.033	16.030	16.191
1.2.2.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	68.452,72	117.945	122.314	122.644	122.624	123.856
1.2.2.3.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	49.573,51	74.911	82.295	82.517	82.503	83.332
1.2.2.5.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	77.925,69	87.269	136.805	137.174	137.152	138.530
1.2.3.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	37.912,67	55.860	57.562	57.717	57.708	58.287
1.2.6.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	93.740,97	179.148	172.438	172.902	172.874	174.612
2.1.1.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	156.603,02	255.850	266.814	267.533	267.490	270.178
2.1.1.2.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	88.557,10	135.774	219.042	219.633	219.597	221.804
3.1.1.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	14.838,04	22.600	21.709	21.768	21.764	21.983
3.1.1.2.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	23.452,27	35.800	34.511	34.604	34.599	34.946
3.1.3.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	26.243,95	38.783	79.652	79.867	79.854	80.656
3.5.1.4.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	38.340,73	61.833	61.855	62.022	62.012	62.635
3.6.5.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	1.658.551,56	1.202.862	1.189.935	1.193.143	1.192.948	1.204.937
3.6.6.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	105.442,21	82.998	82.106	82.327	82.313	83.141
4.2.4.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	20.813,45	32.543	32.717	32.805	32.800	33.130
4.2.4.2.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	78.024,57	130.703	129.059	129.406	129.385	130.686
5.1.1.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	61.745,04	106.025	113.037	113.341	113.323	114.462

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5.2.1.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	34.908,79	64.070	56.717	56.870	56.861	57.432
5.4.1.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	165.888,96	298.901	313.597	314.442	314.391	317.550
5.5.2.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	10.607,89	21.342	17.148	17.195	17.192	17.365
5.5.3.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	10.425,40	16.669	30.620	30.703	30.698	31.006
5.5.5.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	343.930,52	680.699	640.774	642.501	642.396	648.852
5.7.1.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	23.787,61	40.838	34.979	35.073	35.067	35.420
5.7.3.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	8.600,97	13.752	26.794	26.866	26.862	27.131
5.7.5.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	20.109,90	30.894	25.804	25.874	25.869	26.131
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>
<b>24</b>	<b>Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-65.977,30</b>	<b>7.104</b>	<b>50.524</b>	<b>32.421</b>	<b>120.411</b>	<b>222.088</b>



# Investitionsprogramm

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
<b>1</b>	<b><u>EDV Beschaffung</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	188.895,19	390.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000		
	1.1.4.4/0001.785700 Anschaffung von Hard- und Software	188.895,19	390.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>188.895,19</b>	<b>390.000</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-188.895,19</b>	<b>-390.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-188.895,19</b>	<b>-390.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>		
<b>2</b>	<b><u>Verwaltungsgebäude</u></b>									
<b>3</b>	<b><u>bewegliches Vermögen Feuerwehr</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	69.188,00	0	115.800	0	115.800	115.800	115.800		
	1.2.6.0/0003.681100 Zuweisung vom Land für bewegliches Vermögen	69.188,00	0	115.800	0	115.800	115.800	115.800	0	0
27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.188,00</b>	<b>0</b>	<b>115.800</b>	<b>0</b>	<b>115.800</b>	<b>115.800</b>	<b>115.800</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	63.503,95	267.000	320.800	0	320.800	320.800	320.800		
	1.2.6.0/0003.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	63.503,95	267.000	320.800	0	320.800	320.800	320.800	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.503,95</b>	<b>267.000</b>	<b>320.800</b>	<b>0</b>	<b>320.800</b>	<b>320.800</b>	<b>320.800</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.684,05</b>	<b>-267.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>0</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>5.684,05</b>	<b>-267.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>0</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>		
<b>4</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Nastätten</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	0	0	920.000	0	0		
	1.2.6.0/0004.681100 Zuweisung vom Land für Feuerwehrgerätehaus Nastätten	0,00	0	0	0	920.000	0	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	400.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0004.685200 Veräußerung altes Feuerwehrgerätehaus Nastätten	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0
27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>920.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.912.367,32	3.500.000	500.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0004.785200 Feuerwehrgerätehaus Nastätten	1.912.367,32	3.500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.912.367,32</b>	<b>3.500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.912.367,32</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>920.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilfinanzplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-1.912.367,32	-3.500.000	-100.000	0	920.000	0	0		
5	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Welterod</u></b>									
6	<b><u>Ganztagsschule incl. Schulhöfe</u></b>									
7	<b><u>Umbau Küche Mensa</u></b>									
8	<b><u>Anbau Ganztagsschule</u></b>									
9	<b><u>Erneuerung Bachlauf Bettendorf</u></b>									
10	<b><u>Zuschuss Altenheim Paulinenstift</u></b>									
11	<b><u>Schulbushaltestelle</u></b>									
12	<b><u>Ausbaubetrag Schulstraße</u></b>									
13	<b><u>Einrichtung Lesecke</u></b>									
14	<b><u>Anschaffung Verkehrsmessgerät</u></b>									
15	<b><u>Anschaffung PC</u></b>									
16	<b><u>Waldschwimmbad</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	34.629,23	60.000	60.000	0	0	0	0		
	4.2.4.2/0016.785400 Sanierung Waldschwimmbad	13.579,63	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
	4.2.4.2/0016.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	21.049,60	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.629,23</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.629,23</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-34.629,23</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
17	<b><u>Einrichtung Computerraum</u></b>									
18	<b><u>Fahrzeuge, Maschinen u. techn.Anlage Zentrale Sportanlage</u></b>									
19	<b><u>Einrichtung Lesecke</u></b>									
20	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Miehlen</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	0	0	0	1.100.000	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilfinanzplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
1.2.6.0/0020.681100	Zuweisung Land Feuerwehrgerätehaus Miehlen	0,00	0	0	0	0	1.100.000	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
1.2.6.0/0020.685200	Veräußerung altes Feuerwehrgerätehaus	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.100.000</b>	<b>0</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	311.336,26	3.300.000	2.540.000	4.075.000	3.500.000	575.000	0		
1.2.6.0/0020.785200	Grundstücktausch FWGH Miehlen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
1.2.6.0/0020.785400	Feuerwehrgerätehaus Miehlen	311.336,26	3.300.000	2.500.000	4.075.000	3.500.000	575.000	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>311.336,26</b>	<b>3.300.000</b>	<b>2.540.000</b>	<b>4.075.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>575.000</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-311.336,26</b>	<b>-3.300.000</b>	<b>-2.420.000</b>	<b>-4.075.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-311.336,26</b>	<b>-3.300.000</b>	<b>-2.420.000</b>	<b>-4.075.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>525.000</b>	<b>0</b>		
21	<b><u>Baukostenzuschuss Nahwärmenetz Grundschule</u></b>									
22	<b><u>Baukostenzuschuss Nahwärmenetz DOS</u></b>									
23	<b><u>Sanierung Sportanlage</u></b>									
24	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Bachheimer Grund</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.479,37	100.000	50.000	0	0	0	0		
1.2.6.0/0024.785400	Neubau FWGH Bachheimer Grund	3.479,37	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.479,37</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.479,37</b>	<b>-100.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.479,37</b>	<b>-100.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
25	<b><u>BOS-Digitalfunk</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	175.066,92	50.000	230.000	0	50.000	50.000	50.000		
1.2.6.0/0025.785700	Auszahlungen für BOS-Digitalfunk	175.066,92	50.000	230.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>175.066,92</b>	<b>50.000</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-175.066,92</b>	<b>-50.000</b>	<b>-230.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-175.066,92</b>	<b>-50.000</b>	<b>-230.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>		
26	<b><u>Baukostenzuschuss Umbau Ganztagschule</u></b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
<b>27 Erweiterung Lagerplatz Holzenergiehof</b>									
<b>28 Sanierung Hallenbad</b>									
<b>29 Energetische Maßnahmen</b>									
<b>30 Feuerwehrgerätehaus Oberwallmenach</b>									
<b>31 Feuerwehrgerätehaus Rettershain</b>									
<b>32 Baukostenzuschüsse an VGW</b>									
<b>33 Klimaanlage</b>									
<b>34 Photovoltaikanlage</b>									
<b>35 Photovoltaikanlage</b>									
<b>36 Einbau Aufzug</b>									
<b>37 Anschaffung Radlader</b>									
<b>38 Breitband-DSL</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	42.556,81	0	0	0	0	0	0		
5.7.1.0/0038.681100 Landeszuweisung DSL	42.556,81	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42.556,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	432.662,67	400.000	1.000.000	2.260.000	1.300.000	750.000	210.000		
5.7.1.0/0038.781200 Zuweisung für DSL an kommunale Gebietskörperschaften (Kreis,Stadt,Ortsgemeinden)	432.662,67	400.000	1.000.000	2.260.000	1.300.000	750.000	210.000	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>432.662,67</b>	<b>400.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.260.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>750.000</b>	<b>210.000</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-390.105,86</b>	<b>-400.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.260.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>-210.000</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-390.105,86</b>	<b>-400.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.260.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>-210.000</b>		
<b>39 Feuerwehrgerätehaus Ruppertshofen</b>									
<b>40 Feuerwehrgerätehaus Niederwallmenach</b>									
<b>41 Feuerwehrgerätehaus Gemmerich</b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
<b>42 <u>Feuerwehrgerätehaus Holzhausen</u></b>									
<b>43 <u>LEADER - Projekte</u></b>									
<b>44 <u>Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen Mühlbachschule</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.961,31	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.1/0044.785600 Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen Mühlbachschule	4.961,31	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.961,31	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.961,31	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.961,31	0	0	0	0	0	0		
<b>45 <u>Feuerwehrgerätehaus Hunzel</u></b>									
<b>46 <u>Feuerwehrgerätehaus Endlichhofen</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
1.2.6.0/0046.785400 Feuerwehrgerätehaus Endlichhofen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-25.000	0	0	0	0		
<b>47 <u>Feuerwehrgerätehaus Lipporn</u></b>									
<b>48 <u>Zentrale Feuerwehrwerkstatt</u></b>									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000		
1.2.6.0/0048.781400 Investitionskostenanteil zentr. Werkstatt	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.980,84	-15.000	-9.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.980,84	-15.000	-9.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
<b>49 <u>Ufermauer Mühlbach Miehlen</u></b>									
<b>50 <u>Errichtung Ladestation E-Auto</u></b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
<b>51 Holzvermarktungsgesellschaft</b>									
<b>52 Gesundheitspflege</b>									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	48.000,00	0	0	0	0	0	0		
4.1.4.0/0052.781500 Förderprogramm für hausärztliche Versorgung	48.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.000,00	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.000,00	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.000,00	0	0	0	0	0	0		
<b>53 Feuerwehrgerätehaus Oelsberg</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	50.000	0	0	0	0		
1.2.6.0/0053.785400 Feuerwehrgerätehaus Oelsberg	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-50.000	0	0	0	0		
<b>54 Lüftungsanlage Mühlbachschule</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	970,39	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.1/0054.785600 Lüftungsanlage Mühlbachschule	970,39	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970,39	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-970,39	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-970,39	0	0	0	0	0	0		
<b>55 Lüftungsanlage Grundschule Blaues Ländchen</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	970,41	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.2/0055.785600 Lüftungsanlage GS Blaues Ländchen	970,41	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970,41	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-970,41	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-970,41	0	0	0	0	0	0		
<b>56 Radwegebau</b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	85.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0056.681200 Kostenanteil Gemeinden Radwegebau	0,00	85.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.245,10	100.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0056.785300 Baukosten Radwegebau	12.245,10	100.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.245,10</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.245,10</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-12.245,10</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>57 Fahrzeuge Forst</b>									
<b>58 Radwegebau - Verbindungsstück an Loreley-Aar Radweg</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	57.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0058.681100 Landeszuwendung Radwegebau	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
5.7.5.0/0058.681200 Kostenanteil Gemeinden Radwegebau	0,00	7.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	67.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0058.785300 Baukosten Radwegebau	0,00	67.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>67.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>59 Brandschutzmaßnahmen GS Miehlen</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	54.647,25	120.000	120.000	0	0	0	0		
2.1.1.1/0059.785400 Brandschutzmaßnahmen	54.647,25	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.647,25</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-54.647,25</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-54.647,25</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>60 "KIPKI"-Maßnahmen</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	50.000,00	95.000	0	0	0	0	0		
5.5.4.3/0060.681400 Landeszuwendung	50.000,00	95.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000,00</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	35.961,00	95.000	0	0	0	0	0		
5.5.4.3/0060.785400 "KIPKI"-Maßnahmen	35.961,00	95.000	0	0	0	0	0	0	0

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.961,00	95.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.039,00	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.039,00	0	0	0	0	0	0		
<b>61 <u>Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen GS BL</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.199,50	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.2/0061.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	7.199,50	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.199,50	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.199,50	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.199,50	0	0	0	0	0	0		
<b>62 <u>Infoständer/Bekanntmachungskasten</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0062.785700 Anschaffung Infoständer/Bekanntmachungskasten	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	0	0	0	0	0		
<b>63 <u>Umbau Scheune u. Hof, Bahnhofstr. 2</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	85.000	30.000	0	0	0	0		
1.1.4.1/0063.785200 Umbau Scheune u. Hof, Bahnhofstr. 2	0,00	85.000	30.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	85.000	30.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-85.000	-30.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-85.000	-30.000	0	0	0	0		
<b>64 <u>Umgestaltung Mensa GS Miehlen</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0		
2.1.1.1/0064.681900 Bund f. Umbau Mensa-Bereich	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0		
2.1.1.1/0064.785200 Umbau Mensa-Bereich	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0	0	0

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-145.000	-105.000	0	-75.000	-20.000	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-145.000	-105.000	0	-75.000	-20.000	0		
<b>65 <u>Umgestaltungen GS Nastätten</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0		
2.1.1.2/0065.785200 Planung Umgestaltungsmaßnahmen GS Nastätten	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0		
<b>66 <u>Energetische Dachsanierung VG-Gebäude</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	330.000	0	0	0	0	0		
1.1.4.1/0066.681100 Zuwendung Land	0,00	330.000	0	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	330.000	0	0	0	0	0		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	480.000	0	0	0	0	0		
1.1.4.1/0066.785200 Energetische Dachsanierung Verwaltung	0,00	370.000	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.1/0066.785600 PV-Anlage und Speicher	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	480.000	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-150.000	0	0	0	0	0		
<b>67 <u>Zivil- und Katastrophenschutz</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.246,82	0	0	0	0	0	0		
1.2.8.0/0067.785600 Ausstattung für Zivil- und Katastrophenschutz	16.246,82	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.246,82	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.246,82	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.246,82	0	0	0	0	0	0		
<b>68 <u>Feuerwehrgerätehaus Weidenbach</u></b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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
<b>69 Büroausbau Dachgeschoss</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	150.000	0	0	0	0		
1.1.4.1/0069.785200 Büroausbau Dachgeschoss Verwaltung	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	150.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-150.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-150.000	0	0	0	0		
<b>77 Förderprogramm RZN</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	1.333.300	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.681400 Landeszuwendungen	0,00	0	1.333.300	0	0	0	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.333.300	0	0	0	0		
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.512.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	1.512.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.512.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-178.700	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-178.700	0	0	0	0		
<b>90 Versorgungsrücklage</b>									
<b>96 Energiegenossenschaft Oberes Mühlbachtal</b>									
<b>97 Rücklagen</b>									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	0	6.532	107.337		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	0	6.532	107.337	0	0
39 Rücklagenentnahme	0,00	175	0	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	175	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	175	0	0	0	-6.532	-107.337		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	175	0	0	0	-6.532	-107.337		
43 Veränderung der liquiden Mittel	0,00	-175	0	0	0	6.532	107.337		
<b>98 Investitionsschlüsselzuweisung</b>									
<b>99 Kreditwirtschaft</b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 0 Gesamthaushalt

Verantwortlich:

<b>Teilfinanzplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.797.500	4.409.398	0	3.750.623	0	0		
6.1.2.0/0099.692500 Kredit vom inländischen Geldmarkt	0,00	7.797.500	4.409.398	0	3.750.623	0	0	0	0
36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	115.000	135.000	0	275.000	285.000	295.000		
6.1.2.0/0099.792500 Tilgung von Krediten vom inländischen Geldmarkt	0,00	115.000	135.000	0	275.000	285.000	295.000	0	0
37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	0,00	-115.000	-135.000	0	-275.000	-285.000	-295.000		

# Produktthaushalt

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.1.0	Verwaltungssteuerung	Produktart:	intern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		38.900,00	46.400	51.900	52.419	52.943	53.472
1.1.1.0.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)		38.900,00	46.400	51.900	52.419	52.943	53.472
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>38.900,00</b>	<b>46.400</b>	<b>51.900</b>	<b>52.419</b>	<b>52.943</b>	<b>53.472</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		330.409,49	377.249	335.501	338.857	342.245	345.667
1.1.1.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		24.727,53	30.500	30.500	30.805	31.113	31.424
1.1.1.0.502100	Bezüge der Beamten		124.793,98	125.300	131.193	132.505	133.830	135.168
1.1.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		34.467,22	51.121	58.679	59.266	59.859	60.458
1.1.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse		95.495,76	79.403	92.287	93.210	94.142	95.083
1.1.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse		2.600,70	4.601	5.281	5.334	5.387	5.441
1.1.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer		7.432,82	10.735	12.323	12.446	12.570	12.696
1.1.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		9.128,85	9.225	7.974	8.054	8.135	8.216
1.1.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer		577,32	1.022	1.174	1.186	1.198	1.210
1.1.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen		24.948,25	52.274	-3.128	-3.159	-3.191	-3.223
1.1.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen		6.237,06	13.068	-782	-790	-798	-806
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.322,81	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
1.1.1.0.529100	Sachleistungen für Sitzungen		1.322,81	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
14	Sonstige laufende Aufwendungen		43.396,49	44.000	56.000	56.560	57.125	57.695
1.1.1.0.563500	öffentliche Bekanntmachungen		38.631,61	39.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.1.1.0.563900	Sachkosten Gleichstellungsstelle		0,00	500	500	505	510	515
1.1.1.0.569200	Verfüungsmittel		749,02	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
1.1.1.0.569300	Repräsentationen		2.197,63	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060
1.1.1.0.569600	Ehregaben		1.818,23	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>375.128,79</b>	<b>422.749</b>	<b>393.001</b>	<b>396.932</b>	<b>400.900</b>	<b>404.907</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-336.228,79</b>	<b>-376.349</b>	<b>-341.101</b>	<b>-344.513</b>	<b>-347.957</b>	<b>-351.435</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-336.228,79</b>	<b>-376.349</b>	<b>-341.101</b>	<b>-344.513</b>	<b>-347.957</b>	<b>-351.435</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		305.043,48	376.349	341.101	344.513	347.957	351.435
1.1.1.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten		305.043,48	376.349	341.101	344.513	347.957	351.435
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>305.043,48</b>	<b>376.349</b>	<b>341.101</b>	<b>344.513</b>	<b>347.957</b>	<b>351.435</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-31.185,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-31.185,31	0	0	0	0	0





## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	Zentralverwaltung (SG 1.1), Bauverwaltung (SG 1.2), Finanzverwaltung (SG 3.1)
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.1	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Produktart:	intern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		10.770,70	10.770	10.770	10.770	10.770	10.770
1.1.4.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		10.770,70	10.770	10.770	10.770	10.770	10.770
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		25.042,82	19.500	19.500	19.695	19.890	20.087
1.1.4.1.441100	Stromerlöse E-Ladestation		1.478,57	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.1.4.1.441200	Mieten und Pachten		19.253,28	12.000	12.000	12.120	12.240	12.360
1.1.4.1.441900	Nebenkosten, Ausschreibungsgebühren etc.		4.310,97	4.500	4.500	4.545	4.590	4.636
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.200,00	5.800	6.500	6.565	6.631	6.697
1.1.4.1.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)		5.200,00	5.800	6.500	6.565	6.631	6.697
7	Sonstige laufende Erträge		7.616,57	0	0	0	0	0
1.1.4.1.461100	Erträge aus Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögen		856,00	0	0	0	0	0
1.1.4.1.466100	Auflösung Rückstellungen ATZ		6.760,57	0	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>48.630,09</b>	<b>36.070</b>	<b>36.770</b>	<b>37.030</b>	<b>37.291</b>	<b>37.554</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		226.649,34	229.380	351.233	354.745	358.292	361.874
1.1.4.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		203.108,80	173.773	266.085	268.746	271.433	274.147
1.1.4.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse		16.631,33	15.640	23.948	24.187	24.429	24.673
1.1.4.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer		46.098,82	36.492	55.878	56.437	57.001	57.571
1.1.4.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		51,24	0	0	0	0	0
1.1.4.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer		2.590,07	3.475	5.322	5.375	5.429	5.483
1.1.4.1.507900	Wertguthaben ATZ		-41.830,92	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		106.288,90	94.000	94.000	94.740	95.487	96.242
1.1.4.1.522100	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		56.863,17	70.000	70.000	70.700	71.407	72.121
1.1.4.1.523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		48.131,84	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
1.1.4.1.523600	Unterhaltung E-Ladestation		1.293,89	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
11	Abschreibungen		42.413,46	42.309	42.309	42.309	42.309	42.309
1.1.4.1.532300	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		274,00	274	274	274	274	274
1.1.4.1.534700	AfA auf Grundstücke mit Verwaltungsgebäude		42.035,78	42.035	42.035	42.035	42.035	42.035
1.1.4.1.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen		103,68	0	0	0	0	0
14	Sonstige laufende Aufwendungen		4.302,71	4.700	5.500	5.555	5.611	5.667
1.1.4.1.564100	Versicherungsbeiträge		4.059,87	4.200	5.000	5.050	5.101	5.152

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	Zentralverwaltung (SG 1.1), Bauverwaltung (SG 1.2), Finanzverwaltung (SG 3.1)
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.1	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Produktart:	intern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.4.1.568400	Umsatzsteuer E-Ladestation	242,84	500	500	505	510	515
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>379.654,41</b>	<b>370.389</b>	<b>493.042</b>	<b>497.349</b>	<b>501.699</b>	<b>506.092</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-331.024,32</b>	<b>-334.319</b>	<b>-456.272</b>	<b>-460.319</b>	<b>-464.408</b>	<b>-468.538</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-331.024,32</b>	<b>-334.319</b>	<b>-456.272</b>	<b>-460.319</b>	<b>-464.408</b>	<b>-468.538</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303.181,85	334.319	456.272	460.319	464.408	468.538
1.1.4.1.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	303.181,85	334.319	456.272	460.319	464.408	468.538
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>303.181,85</b>	<b>334.319</b>	<b>456.272</b>	<b>460.319</b>	<b>464.408</b>	<b>468.538</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-27.842,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-27.842,47	0	0	0	0	0

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.1	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Zentralverwaltung (SG 1.1), Bauverwaltung (SG 1.2), Finanzverwaltung (SG 3.1)
Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produktart:	intern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>63 <u>Umbau Scheune u. Hof, Bahnhofstr. 2</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	85.000	30.000	0	0	0	0		
1.1.4.1/0063.785200 Umbau Scheune u. Hof, Bahnhofstr. 2	0,00	85.000	30.000	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>85.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>66 <u>Energetische Dachsanierung VG-Gebäude</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	330.000	0	0	0	0	0		
1.1.4.1/0066.681100 Zuwendung Land	0,00	330.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	480.000	0	0	0	0	0		
1.1.4.1/0066.785200 Energetische Dachsanierung Verwaltung	0,00	370.000	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.1/0066.785600 PV-Anlage und Speicher	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>480.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>67 <u>Zivil- und Katastrophenschutz</u></b>									
<b>69 <u>Büroausbau Dachgeschoss</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	150.000	0	0	0	0		
1.1.4.1/0069.785200 Büroausbau Dachgeschoss Verwaltung	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.4	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (EDV)	Produktart:	intern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.120,07	16.360	9.982	6.683	6.683	6.683
1.1.4.4.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	18.120,07	16.360	9.982	6.683	6.683	6.683
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.571,93	7.900	14.800	14.948	15.098	15.249
1.1.4.4.442100 Kostenerstattung vom Land	19.571,93	1.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.4.442500 Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	6.000,00	6.900	7.800	7.878	7.957	8.037
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.692,00</b>	<b>24.260</b>	<b>24.782</b>	<b>21.631</b>	<b>21.781</b>	<b>21.932</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	237.971,51	247.957	265.612	268.269	270.952	273.662
1.1.4.4.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	182.588,26	187.811	197.773	199.751	201.749	203.766
1.1.4.4.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	14.254,78	16.903	17.800	17.978	18.158	18.340
1.1.4.4.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	38.020,12	39.440	41.532	41.947	42.366	42.790
1.1.4.4.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	46,00	47	52	53	54	55
1.1.4.4.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.062,35	3.756	3.955	3.995	4.035	4.075
1.1.4.4.507300 Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
11 Abschreibungen	135.228,33	122.864	125.187	93.867	65.177	45.735
1.1.4.4.532100 AfA Lizenzen	49.810,18	40.003	41.672	22.893	16.175	9.590
1.1.4.4.538200 AfA Maschinen und technische Anlagen	23.884,21	23.733	26.032	23.611	10.327	7.606
1.1.4.4.538500 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.533,94	59.128	57.483	47.363	38.675	28.539
14 Sonstige laufende Aufwendungen	320.864,75	330.000	385.000	400.000	425.000	450.000
1.1.4.4.562400 Datenverarbeitung	320.864,75	330.000	385.000	400.000	425.000	450.000
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>694.064,59</b>	<b>700.821</b>	<b>775.799</b>	<b>762.136</b>	<b>761.129</b>	<b>769.397</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-650.372,59</b>	<b>-676.561</b>	<b>-751.017</b>	<b>-740.505</b>	<b>-739.348</b>	<b>-747.465</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-650.372,59</b>	<b>-676.561</b>	<b>-751.017</b>	<b>-740.505</b>	<b>-739.348</b>	<b>-747.465</b>
22 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	533.264,33	676.561	751.017	740.505	739.348	747.465
1.1.4.4.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	533.264,33	676.561	751.017	740.505	739.348	747.465
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>533.264,33</b>	<b>676.561</b>	<b>751.017</b>	<b>740.505</b>	<b>739.348</b>	<b>747.465</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-117.108,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-117.108,26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	Art der Aufgabe:	Funktionsaufgabe
Produkt	1.1.4.4	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (EDV)	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
<b>1</b>	<b><u>EDV Beschaffung</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	188.895,19	390.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000		
	1.1.4.4/0001.785700 Anschaffung von Hard- und Software	188.895,19	390.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.895,19	390.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-188.895,19	-390.000	-300.000	0	-100.000	-100.000	-100.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-188.895,19	-390.000	-300.000	0	-100.000	-100.000	-100.000		
<b>33</b>	<b><u>Klimaanlage</u></b>									

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste  
 Produkt 1.1.4.5 Sonstige zentrale Dienste

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)  
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe  
 Produktart: intern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.340,00	5.300	4.000	4.040	4.080	4.121
1.1.4.5.414100	Zuweisung vom Land für Schwerbehindertenarbeitsplatz	4.340,00	5.300	4.000	4.040	4.080	4.121
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.200,00	16.800	18.800	18.988	19.178	19.370
1.1.4.5.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	14.200,00	16.800	18.800	18.988	19.178	19.370
7	Sonstige laufende Erträge	7.258,92	8.000	8.000	8.080	8.161	8.242
1.1.4.5.462900	Weitere Finanzeinnahmen Anteil Selbstbeteiligung Beihilfe	6.240,00	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.1.4.5.469100	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.018,92	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.798,92</b>	<b>30.100</b>	<b>30.800</b>	<b>31.108</b>	<b>31.419</b>	<b>31.733</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	433.826,09	548.029	540.393	545.797	551.256	556.769
1.1.4.5.502100	Bezüge der Beamten	34.543,19	73.098	63.971	64.611	65.257	65.910
1.1.4.5.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	262.301,75	282.370	310.132	313.233	316.365	319.529
1.1.4.5.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	26.496,90	46.323	45.000	45.450	45.905	46.364
1.1.4.5.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	18.563,60	25.413	27.912	28.191	28.473	28.758
1.1.4.5.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	63.124,70	59.298	65.128	65.779	66.437	67.101
1.1.4.5.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.632,64	9.760	11.453	11.568	11.684	11.801
1.1.4.5.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.351,13	5.647	6.203	6.265	6.328	6.391
1.1.4.5.506900	Sonstige	11.180,03	8.000	8.000	8.080	8.161	8.243
1.1.4.5.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	6.905,72	30.496	-1.525	-1.540	-1.555	-1.571
1.1.4.5.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.726,43	7.624	-381	-385	-389	-393
1.1.4.5.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.786,82	31.500	32.000	32.320	32.643	32.969
1.1.4.5.523500	Fahrzeugunterhaltung Dienstfahrzeuge	796,38	1.500	2.000	2.020	2.040	2.060
1.1.4.5.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	29.990,44	30.000	30.000	30.300	30.603	30.909
14	Sonstige laufende Aufwendungen	381.304,88	371.000	444.000	438.020	411.081	415.181
1.1.4.5.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	69.425,57	67.000	70.000	70.700	71.407	72.121
1.1.4.5.561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	17.788,62	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.1.4.5.561900	Aufwendungen für Betriebssicherheit	39.935,57	34.000	34.000	34.340	34.683	35.030
1.1.4.5.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	446,25	1.000	42.000	32.000	1.000	1.000
1.1.4.5.563100	Büromaterial	50.766,99	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste  
 Produkt 1.1.4.5 Sonstige zentrale Dienste

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)  
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe  
 Produktart: intern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.1.4.5.563200	Fachliteratur, Zeitschriften	18.714,09	17.000	17.000	17.170	17.342	17.515
1.1.4.5.563300	Porto und Versandkosten	57.928,63	53.000	70.000	70.700	71.407	72.121
1.1.4.5.563400	Telefon, Datenübertragungskosten	32.351,47	35.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.1.4.5.563900	Sonstiges	3.189,80	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.1.4.5.564100	Haftpflichtversicherung	61.500,75	65.000	65.000	65.650	66.307	66.970
1.1.4.5.564200	Mitgliedsbeiträge an GStB, KAV	29.257,14	30.000	37.000	37.370	37.744	38.121
<b>15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>845.917,79</b>	<b>950.529</b>	<b>1.016.393</b>	<b>1.016.137</b>	<b>994.980</b>	<b>1.004.919</b>
<b>16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-820.118,87</b>	<b>-920.429</b>	<b>-985.593</b>	<b>-985.029</b>	<b>-963.561</b>	<b>-973.186</b>
<b>20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-820.118,87</b>	<b>-920.429</b>	<b>-985.593</b>	<b>-985.029</b>	<b>-963.561</b>	<b>-973.186</b>
<b>22</b>	<b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>808.413,72</b>	<b>920.429</b>	<b>985.593</b>	<b>985.029</b>	<b>963.561</b>	<b>973.186</b>
1.1.4.5.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	808.413,72	920.429	985.593	985.029	963.561	973.186
<b>22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>808.413,72</b>	<b>920.429</b>	<b>985.593</b>	<b>985.029</b>	<b>963.561</b>	<b>973.186</b>
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-11.705,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-11.705,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.6 Finanzen  
 Produkt 1.1.6.2 Kasse

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Kasse (Sachgebiet 3.2)  
 Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe  
 Produktart: intern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.534,67	37.600	41.800	42.218	42.640	43.066
1.1.6.2.442200	Erst. v. Kreis f. Vollstreckungen	1.240,00	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.1.6.2.442500	Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	35.400,00	26.800	30.000	30.300	30.603	30.909
1.1.6.2.442700	Kostenerstattung von Landwirtschaftskammer	1.754,67	1.800	1.800	1.818	1.836	1.854
1.1.6.2.442800	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.140,00	6.000	7.000	7.070	7.141	7.212
7	Sonstige laufende Erträge	57.321,79	28.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.1.6.2.462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	57.321,79	28.000	40.000	40.400	40.804	41.212
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102.856,46</b>	<b>65.600</b>	<b>81.800</b>	<b>82.618</b>	<b>83.444</b>	<b>84.278</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	292.689,45	320.838	345.101	348.552	352.038	355.558
1.1.6.2.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	223.664,68	243.014	261.390	264.004	266.644	269.310
1.1.6.2.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	17.053,83	21.871	23.525	23.760	23.998	24.238
1.1.6.2.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	48.305,46	51.033	54.892	55.441	55.995	56.555
1.1.6.2.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	29,28	60	66	67	68	69
1.1.6.2.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	3.636,20	4.860	5.228	5.280	5.333	5.386
14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.256,43	3.500	4.000	4.040	4.080	4.121
1.1.6.2.562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	505	510	515
1.1.6.2.563400	sonstige Geschäftsausgaben (Telecash)	6.256,43	3.000	3.500	3.535	3.570	3.606
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>298.945,88</b>	<b>324.338</b>	<b>349.101</b>	<b>352.592</b>	<b>356.118</b>	<b>359.679</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-196.089,42</b>	<b>-258.738</b>	<b>-267.301</b>	<b>-269.974</b>	<b>-272.674</b>	<b>-275.401</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-196.089,42</b>	<b>-258.738</b>	<b>-267.301</b>	<b>-269.974</b>	<b>-272.674</b>	<b>-275.401</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	196.089,42	258.738	267.301	269.974	272.674	275.401
1.1.6.2.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	196.089,42	258.738	267.301	269.974	272.674	275.401
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>196.089,42</b>	<b>258.738</b>	<b>267.301</b>	<b>269.974</b>	<b>272.674</b>	<b>275.401</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.9 Recht  
**Produkt 1.1.9.0 Recht**

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: intern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen	33.639,36	35.584	30.250	30.553	30.858	31.167
1.1.9.0.502100	Bezüge der Beamten	7.302,64	7.566	7.969	8.049	8.129	8.210
1.1.9.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	13.741,68	14.379	9.133	9.224	9.316	9.409
1.1.9.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	5.620,95	4.795	5.606	5.662	5.719	5.776
1.1.9.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.060,93	1.294	822	830	838	846
1.1.9.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.754,34	3.020	1.918	1.937	1.956	1.976
1.1.9.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.104,89	297	357	361	365	369
1.1.9.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	229,04	288	183	185	187	189
1.1.9.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	1.459,91	3.156	-190	-192	-194	-196
1.1.9.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	364,98	789	-48	-48	-48	-48
1.1.9.0.507300	Bildung von Rückstellungen für ATZ	0,00	0	4.500	4.545	4.590	4.636
14	Sonstige laufende Aufwendungen	59,00	300	300	303	306	309
1.1.9.0.564300	Mitgliedsbeiträge und dergleichen - Schiedsmann -	59,00	300	300	303	306	309
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.698,36</b>	<b>35.884</b>	<b>30.550</b>	<b>30.856</b>	<b>31.164</b>	<b>31.476</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.698,36</b>	<b>-35.884</b>	<b>-30.550</b>	<b>-30.856</b>	<b>-31.164</b>	<b>-31.476</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-33.698,36</b>	<b>-35.884</b>	<b>-30.550</b>	<b>-30.856</b>	<b>-31.164</b>	<b>-31.476</b>
22	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.873,47	35.884	30.550	30.856	31.164	31.476
1.1.9.0.481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	31.873,47	35.884	30.550	30.856	31.164	31.476
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>31.873,47</b>	<b>35.884</b>	<b>30.550</b>	<b>30.856</b>	<b>31.164</b>	<b>31.476</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.824,89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.824,89	0	0	0	0	0



## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.2.1	Ordnung und Sicherheit	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		49.187,09	45.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.2.2.1.431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		49.187,09	45.000	50.000	50.500	51.005	51.515
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	7.000	7.600	7.680	7.750	7.850
1.2.2.1.441200	Mieteerträge Bahnhofstr. 2		0,00	7.000	7.600	7.680	7.750	7.850
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.817,84	9.000	9.000	9.090	9.181	9.273
1.2.2.1.442200	Erstattungen vom Kreis für KFZ-Zwangsentstempelung		3.739,89	3.000	3.000	3.030	3.060	3.091
1.2.2.1.442500	Erstattungen für Ersatzvornahmen (z.B. Abschleppkosten)		4.077,95	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
7	Sonstige laufende Erträge		64.811,08	75.000	65.000	65.650	66.307	66.970
1.2.2.1.462100	Ordnungsrechtliche Erträge (ruhender Verkehr)		64.811,08	75.000	65.000	65.650	66.307	66.970
<b>8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>121.816,01</b>	<b>136.000</b>	<b>131.600</b>	<b>132.920</b>	<b>134.243</b>	<b>135.608</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		159.224,19	191.204	200.442	202.446	204.472	206.518
1.2.2.1.502100	Bezüge der Beamten		0,00	0	19.370	19.564	19.760	19.958
1.2.2.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		122.927,16	144.851	126.276	127.539	128.814	130.102
1.2.2.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse		0,00	0	13.626	13.762	13.900	14.039
1.2.2.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse		9.463,86	13.037	11.365	11.479	11.594	11.710
1.2.2.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer		24.785,44	30.419	26.518	26.783	27.051	27.322
1.2.2.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		0,00	0	1.338	1.351	1.365	1.379
1.2.2.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer		2.047,73	2.897	2.526	2.551	2.577	2.603
1.2.2.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen		0,00	0	-462	-467	-472	-477
1.2.2.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen		0,00	0	-115	-116	-117	-118
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.928,40	23.500	23.500	23.735	23.972	24.210
1.2.2.1.523100	Unterhaltung Gebäude Bahnhofstr. 2		0,00	500	500	505	510	515
1.2.2.1.523500	Fahrzeugunterhaltung		551,29	0	0	0	0	0
1.2.2.1.525100	Erstattung von Verwaltungsgebühren an andere Behörden		10.167,96	8.000	8.000	8.080	8.160	8.240
1.2.2.1.529200	Ersatzvornahmen		9.209,15	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
14	Sonstige laufende Aufwendungen		6.555,61	6.000	6.000	6.060	6.120	6.181
1.2.2.1.564300	Pauschale f. Unterbringung v. Tieren im Tierheim Montabaur		6.350,00	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.2.2.1.569900	Sonstige		205,61	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
<b>15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>185.708,20</b>	<b>220.704</b>	<b>229.942</b>	<b>232.241</b>	<b>234.564</b>	<b>236.909</b>
<b>16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-63.892,19</b>	<b>-84.704</b>	<b>-98.342</b>	<b>-99.321</b>	<b>-100.321</b>	<b>-101.301</b>
<b>20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-63.892,19</b>	<b>-84.704</b>	<b>-98.342</b>	<b>-99.321</b>	<b>-100.321</b>	<b>-101.301</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
<b>Produkt</b>	<b>1.2.2.1</b>	<b>Ordnung und Sicherheit</b>	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.452,72	117.945	122.314	122.644	122.624	123.856
1.2.2.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	68.452,72	117.945	122.314	122.644	122.624	123.856
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68.452,72</b>	<b>-117.945</b>	<b>-122.314</b>	<b>-122.644</b>	<b>-122.624</b>	<b>-123.856</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-132.344,91</b>	<b>-202.649</b>	<b>-220.656</b>	<b>-221.965</b>	<b>-222.945</b>	<b>-225.157</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-132.344,91	-202.649	-220.656	-221.965	-222.945	-225.157

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.2.3	Personenstandswesen	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-7,72	-9,57	-10,90
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.790,92	40.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.2.3.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	39.790,92	40.000	40.000	40.400	40.804	41.212
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	238,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
1.2.2.3.441100 Einnahmen aus Verkauf von Stammbüchern u. ä.	238,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.028,92</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>41.410</b>	<b>41.824</b>	<b>42.242</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	115.310,27	121.441	134.860	136.209	137.572	138.948
1.2.2.3.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	88.228,44	92.001	102.167	103.189	104.221	105.263
1.2.2.3.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	6.708,27	8.280	9.195	9.287	9.380	9.474
1.2.2.3.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	18.889,94	19.320	21.455	21.670	21.887	22.106
1.2.2.3.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.483,62	1.840	2.043	2.063	2.084	2.105
14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.057,10	5.000	6.000	6.060	6.121	6.182
1.2.2.3.562900 Sonstige Geschäftsausgaben -Trauzimmer-	3.490,00	4.000	5.000	5.050	5.101	5.152
1.2.2.3.563900 Geschäftsausgaben Standesamt	567,10	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.367,37</b>	<b>126.441</b>	<b>140.860</b>	<b>142.269</b>	<b>143.693</b>	<b>145.130</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.338,45</b>	<b>-85.441</b>	<b>-99.860</b>	<b>-100.859</b>	<b>-101.869</b>	<b>-102.888</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-79.338,45</b>	<b>-85.441</b>	<b>-99.860</b>	<b>-100.859</b>	<b>-101.869</b>	<b>-102.888</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.573,51	74.911	82.295	82.517	82.503	83.332
1.2.2.3.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	49.573,51	74.911	82.295	82.517	82.503	83.332
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-49.573,51</b>	<b>-74.911</b>	<b>-82.295</b>	<b>-82.517</b>	<b>-82.503</b>	<b>-83.332</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-128.911,96</b>	<b>-160.352</b>	<b>-182.155</b>	<b>-183.376</b>	<b>-184.372</b>	<b>-186.220</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-128.911,96	-160.352	-182.155	-183.376	-184.372	-186.220

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.2.5	Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-13,34	-9,95	-17,84
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.337,14	140.000	140.000	141.400	142.815	144.243
1.2.2.5.431100 Passgebühren	125.108,80	125.000	125.000	126.250	127.513	128.788
1.2.2.5.431200 sonstige Verwaltungsgebühren	12.228,34	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
7 Sonstige laufende Erträge	5.925,25	12.000	12.900	13.029	13.160	13.291
1.2.2.5.462100 Ordnungsrechtliche Erträge	5.925,25	7.000	7.000	7.070	7.141	7.212
1.2.2.5.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	0,00	5.000	5.900	5.959	6.019	6.079
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.262,39</b>	<b>152.000</b>	<b>152.900</b>	<b>154.429</b>	<b>155.975</b>	<b>157.534</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	199.582,75	146.474	224.189	226.431	228.695	230.982
1.2.2.5.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	139.261,21	102.533	154.588	156.134	157.695	159.272
1.2.2.5.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	10.653,07	9.228	13.913	14.052	14.193	14.335
1.2.2.5.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	29.074,03	21.532	32.463	32.788	33.116	33.447
1.2.2.5.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	29,28	30	33	33	33	33
1.2.2.5.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.241,16	2.051	3.092	3.123	3.154	3.186
1.2.2.5.507300 Bildung von Rückstellungen für ATZ	18.324,00	0	20.100	20.301	20.504	20.709
1.2.2.5.507900 Wertguthaben Altersteilzeit	0,00	11.100	0	0	0	0
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.454,82	85.000	90.000	90.900	91.810	92.700
1.2.2.5.525900 Erst. an Bundesdruckerei	88.454,82	85.000	90.000	90.900	91.810	92.700
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>288.037,57</b>	<b>231.474</b>	<b>314.189</b>	<b>317.331</b>	<b>320.505</b>	<b>323.682</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-144.775,18</b>	<b>-79.474</b>	<b>-161.289</b>	<b>-162.902</b>	<b>-164.530</b>	<b>-166.148</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-144.775,18</b>	<b>-79.474</b>	<b>-161.289</b>	<b>-162.902</b>	<b>-164.530</b>	<b>-166.148</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.925,69	87.269	136.805	137.174	137.152	138.530
1.2.2.5.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	77.925,69	87.269	136.805	137.174	137.152	138.530
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-77.925,69</b>	<b>-87.269</b>	<b>-136.805</b>	<b>-137.174</b>	<b>-137.152</b>	<b>-138.530</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-222.700,87</b>	<b>-166.743</b>	<b>-298.094</b>	<b>-300.076</b>	<b>-301.682</b>	<b>-304.678</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-222.700,87	-166.743	-298.094	-300.076	-301.682	-304.678



## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-59,39	-73,30	-77,11
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.728,99	68.213	69.512	66.181	64.502	63.119
1.2.6.0.414100 Zuweisungen vom Land	9.661,36	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	60.067,63	58.213	59.512	56.081	54.301	52.816
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.921,86	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.2.6.0.432100 Entgelte f d Benutzung v öffntl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	9.921,86	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
1.2.6.0.442500 Kostenerstattung FDZ Verwaltungskosten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
7 Sonstige laufende Erträge	900,00	900	900	909	918	927
1.2.6.0.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	900,00	900	900	909	918	927
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.550,85</b>	<b>84.113</b>	<b>105.412</b>	<b>102.240</b>	<b>100.722</b>	<b>99.501</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	218.045,82	290.422	282.581	285.407	288.260	291.143
1.2.6.0.501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	81.173,46	78.860	78.860	79.649	80.445	81.249
1.2.6.0.501200 Aufwendungen für Lohnausfälle kostenpfl. Einsätze FFW	558,66	4.000	4.000	4.040	4.080	4.121
1.2.6.0.501300 Aufwendungen für Lohnausfälle nicht kostenpfl. Einsätze FFW	1.992,34	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
1.2.6.0.501400 Aufwandsentschädigung für Lehrgänge FFW	6.020,37	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	98.125,38	145.880	139.940	141.339	142.752	144.180
1.2.6.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	7.511,76	13.129	12.595	12.721	12.848	12.976
1.2.6.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	21.033,80	30.635	29.387	29.681	29.978	30.278
1.2.6.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.630,05	2.918	2.799	2.827	2.855	2.884
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.667,66	477.600	534.100	535.681	443.288	445.921
1.2.6.0.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	41.266,72	20.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.6.0.523200 Bewirtschaftungskosten Gerätehäuser	40.398,48	50.000	40.000	40.400	40.804	41.212
1.2.6.0.523210 Bewirtschaftung FWGH Nastätten	0,00	0	25.000	25.250	25.503	25.758
1.2.6.0.523500 Fahrzeugunterhaltung	71.719,29	60.000	60.000	60.600	61.206	61.818

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.2.6.0.523600	Reparatur TS	5.349,70	5.000	2.500	2.525	2.550	2.576
1.2.6.0.523700	Atemschutz	6.255,20	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
1.2.6.0.523810	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	59.904,68	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
1.2.6.0.523820	Sonderanschaffungen	24.045,17	130.000	135.000	135.000	40.000	40.000
1.2.6.0.523830	vertragliche Leistungen (Feuerwehr)	20.449,62	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
1.2.6.0.523840	Alarmeinrichtungen (Feuerwehr)	10.694,43	12.000	12.000	12.120	12.241	12.363
1.2.6.0.525400	Kostenanteil zentr. Werkstatt	124.150,59	122.000	141.000	140.000	140.000	140.000
1.2.6.0.529100	Aufwendungen Jugendfeuerwehr	3.433,78	3.600	3.600	3.636	3.672	3.709
11	<b>Abschreibungen</b>	<b>244.965,12</b>	<b>249.610</b>	<b>249.168</b>	<b>242.345</b>	<b>237.346</b>	<b>227.761</b>
1.2.6.0.532200	Afa mmaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.190,53	1.191	1.191	1.191	1.191	1.191
1.2.6.0.532300	Afa gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	19.478,80	19.066	18.552	18.139	17.948	17.872
1.2.6.0.534900	Afa für Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	18.412,13	18.432	18.406	18.406	18.406	18.406
1.2.6.0.538100	Afa Fahrzeuge	155.099,20	159.932	159.768	156.092	153.412	151.683
1.2.6.0.538200	Afa Maschinen und technische Anlagen	18.248,62	17.709	17.577	16.712	16.235	15.672
1.2.6.0.538500	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.535,84	33.280	33.674	31.805	30.154	22.937
12	<b>Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen</b>	<b>1.279,79</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.525</b>	<b>2.550</b>	<b>2.576</b>
1.2.6.0.541800	Zuw. an Stützpunktwehren f. kostenpflichtige Einsätze	1.279,79	2.500	2.500	2.525	2.550	2.576
14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>106.127,98</b>	<b>113.000</b>	<b>153.000</b>	<b>154.530</b>	<b>156.075</b>	<b>157.636</b>
1.2.6.0.561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	31.141,06	30.000	60.000	60.600	61.206	61.818
1.2.6.0.562100	Zuw. an Gemeinden f. Benutzung d. Gerätehäuser in Gem.-Eigentum	6.746,26	10.000	20.000	20.200	20.402	20.606
1.2.6.0.564100	Versicherungsbeiträge	60.466,72	63.000	63.000	63.630	64.266	64.909
1.2.6.0.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	320,43	0	0	0	0	0
1.2.6.0.569900	VG-Feuerwehrtag, Ehrengaben, Sonstiges	7.453,51	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>978.086,37</b>	<b>1.133.132</b>	<b>1.221.349</b>	<b>1.220.488</b>	<b>1.127.519</b>	<b>1.125.037</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-897.535,52</b>	<b>-1.049.019</b>	<b>-1.115.937</b>	<b>-1.118.248</b>	<b>-1.026.797</b>	<b>-1.025.536</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-897.535,52</b>	<b>-1.049.019</b>	<b>-1.115.937</b>	<b>-1.118.248</b>	<b>-1.026.797</b>	<b>-1.025.536</b>
22	<b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>93.740,97</b>	<b>179.148</b>	<b>172.438</b>	<b>172.902</b>	<b>172.874</b>	<b>174.612</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
<b>Produkt</b>	<b>1.2.6.0</b>	<b>Brandschutz</b>	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.2.6.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	93.740,97	179.148	172.438	172.902	172.874	174.612
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-93.740,97</b>	<b>-179.148</b>	<b>-172.438</b>	<b>-172.902</b>	<b>-172.874</b>	<b>-174.612</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-991.276,49</b>	<b>-1.228.167</b>	<b>-1.288.375</b>	<b>-1.291.150</b>	<b>-1.199.671</b>	<b>-1.200.148</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-991.276,49	-1.228.167	-1.288.375	-1.291.150	-1.199.671	-1.200.148

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<b>Teilfinanzplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>3</b>	<b><u>bewegliches Vermögen Feuerwehr</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	69.188,00	0	115.800	0	115.800	115.800	115.800		
	1.2.6.0/0003.681100 Zuweisung vom Land für bewegliches Vermögen	69.188,00	0	115.800	0	115.800	115.800	115.800	0	0
27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.188,00</b>	<b>0</b>	<b>115.800</b>	<b>0</b>	<b>115.800</b>	<b>115.800</b>	<b>115.800</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	63.503,95	267.000	320.800	0	320.800	320.800	320.800		
	1.2.6.0/0003.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	63.503,95	267.000	320.800	0	320.800	320.800	320.800	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.503,95</b>	<b>267.000</b>	<b>320.800</b>	<b>0</b>	<b>320.800</b>	<b>320.800</b>	<b>320.800</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.684,05</b>	<b>-267.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>0</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>5.684,05</b>	<b>-267.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>0</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>		
<b>4</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Nastätten</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	0	0	920.000	0	0		
	1.2.6.0/0004.681100 Zuweisung vom Land für Feuerwehrgerätehaus Nastätten	0,00	0	0	0	920.000	0	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	400.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0004.685200 Veräußerung altes Feuerwehrgerätehaus Nastätten	0,00	0	400.000	0	0	0	0	0	0
27	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>920.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.912.367,32	3.500.000	500.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0004.785200 Feuerwehrgerätehaus Nastätten	1.912.367,32	3.500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
32	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.912.367,32</b>	<b>3.500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.912.367,32</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>920.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.912.367,32</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>920.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>5</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Welterod</u></b>									
<b>20</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Miehlen</u></b>									
24	Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	0	0	0	1.100.000	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<b>Teilfinanzplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
1.2.6.0/0020.681100	Zuweisung Land Feuerwehrgerätehaus Miehlen	0,00	0	0	0	0	1.100.000	0	0	0
26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
1.2.6.0/0020.685200	Veräußerung altes Feuerwehrgerätehaus	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.100.000</b>	<b>0</b>		
29	Auszahlungen für Sachanlagen	311.336,26	3.300.000	2.540.000	4.075.000	3.500.000	575.000	0		
1.2.6.0/0020.785200	Grundstückstausch FWGH Miehlen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
1.2.6.0/0020.785400	Feuerwehrgerätehaus Miehlen	311.336,26	3.300.000	2.500.000	4.075.000	3.500.000	575.000	0	0	0
<b>32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>311.336,26</b>	<b>3.300.000</b>	<b>2.540.000</b>	<b>4.075.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>575.000</b>	<b>0</b>		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-311.336,26	-3.300.000	-2.420.000	-4.075.000	-3.500.000	525.000	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-311.336,26	-3.300.000	-2.420.000	-4.075.000	-3.500.000	525.000	0		
<b>24</b>	<b>Feuerwehrgerätehaus Bachheimer Grund</b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.479,37	100.000	50.000	0	0	0	0		
1.2.6.0/0024.785400	Neubau FWGH Bachheimer Grund	3.479,37	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.479,37</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.479,37	-100.000	-50.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.479,37	-100.000	-50.000	0	0	0	0		
<b>25</b>	<b>BOS-Digitalfunk</b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	175.066,92	50.000	230.000	0	50.000	50.000	50.000		
1.2.6.0/0025.785700	Auszahlungen für BOS-Digitalfunk	175.066,92	50.000	230.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
<b>32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>175.066,92</b>	<b>50.000</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.066,92	-50.000	-230.000	0	-50.000	-50.000	-50.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-175.066,92	-50.000	-230.000	0	-50.000	-50.000	-50.000		
<b>30</b>	<b>Feuerwehrgerätehaus Oberwallmenach</b>									
<b>31</b>	<b>Feuerwehrgerätehaus Rettershain</b>									
<b>32</b>	<b>Baukostenzuschüsse an VGW</b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz	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
<b>39</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Ruppertshofen</u></b>									
<b>40</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Niederwallmenach</u></b>									
<b>41</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Gemmerich</u></b>									
<b>42</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Holzhausen</u></b>									
<b>45</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Hunzel</u></b>									
<b>46</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Endlichhofen</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0046.785400 Feuerwehrgerätehaus Endlichhofen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-25.000	0	0	0	0		
<b>47</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Lipporn</u></b>									
<b>48</b>	<b><u>Zentrale Feuerwehrwerkstatt</u></b>									
28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000		
	1.2.6.0/0048.781400 Investitionskostenanteil zentr. Werkstatt	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.980,84	15.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000		
33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.980,84	-15.000	-9.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.980,84	-15.000	-9.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
<b>53</b>	<b><u>Feuerwehrgerätehaus Oelsberg</u></b>									
29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	50.000	0	0	0	0		
	1.2.6.0/0053.785400 Feuerwehrgerätehaus Oelsberg	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0	0	0	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	Ordnungsverwaltung (Sachgebiet 2.1)
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	1.2.6.0	Brandschutz	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	0	-50.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-50.000	0	0	0	0		
<b>68 <u>Feuerwehrgerätehaus Weidenbach</u></b>									

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.2.8	Zivil- und Katastrophenschutz	Art der Aufgabe:	
Produkt	1.2.8.0	Zivil- und Katastrophenschutz	Produktart:	

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen		42,27	0	1.935	1.935	1.935	1.935
	1.2.8.0.538100	Fahrzeuge	42,27	0	254	254	254	254
	1.2.8.0.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	623	623	623	623
	1.2.8.0.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	1.058	1.058	1.058	1.058
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>42,27</b>	<b>0</b>	<b>1.935</b>	<b>1.935</b>	<b>1.935</b>	<b>1.935</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-42,27</b>	<b>0</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-42,27</b>	<b>0</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-42,27</b>	<b>0</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>	<b>-1.935</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-42,27	0	-1.935	-1.935	-1.935	-1.935

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung	Zuständig:	
Produktgruppe	1.2.8	Zivil- und Katastrophenschutz	Art der Aufgabe:	
Produkt	1.2.8.0	Zivil- und Katastrophenschutz	Produktart:	

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>67 <u>Zivil- und Katastrophenschutz</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.246,82	0	0	0	0	0	0		
1.2.8.0/0067.785600 Ausstattung für Zivil- und Katastrophenschutz	16.246,82	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.246,82	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.246,82	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.246,82	0	0	0	0	0	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	
Produkt	2.1.1.0	Allgemeine Schulverwaltung/Ferienbetreuung	Produktart:	

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	42.565	42.991	43.421	43.855
2.1.1.0.442200 Erstattung vom Kreis	0,00	0	42.565	42.991	43.421	43.855
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>42.565</b>	<b>42.991</b>	<b>43.421</b>	<b>43.855</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	0	38.745	39.133	39.524	39.919
2.1.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	29.352	29.646	29.942	30.241
2.1.1.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	0,00	0	2.642	2.668	2.695	2.722
2.1.1.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	0	6.164	6.226	6.288	6.351
2.1.1.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	0,00	0	587	593	599	605
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	3.820	3.858	3.897	3.936
2.1.1.0.524900 Sach- und Gemeinkosten	0,00	0	3.820	3.858	3.897	3.936
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>42.565</b>	<b>42.991</b>	<b>43.421</b>	<b>43.855</b>

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	2.1.1.1	Mühlbachschule	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Schüler	EUR	-2.788,28	-2.829,76	-2.668,84
Ergebnis je Klasse	EUR	-62.271,52	-61.783,11	-60.790,17
Anzahl Schüler	Schüler	402	393	410
Anzahl Klassen	Klassen	18	18	18
Durchschnitt Schüler pro Klasse	Schüler	22,33	21,83	22,78

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	78.841,21	162.586	81.558	77.271	76.286	75.954
2.1.1.1.414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	76.000	0	0	0	0
2.1.1.1.414420 Landeszuweisung Schulbuchausleihe	12.256,33	20.000	15.000	15.150	15.302	15.455
2.1.1.1.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	66.584,88	66.586	66.558	62.121	60.984	60.499
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158,60	100	100	100	100	100
2.1.1.1.432100 Entgelte Schulbuchausleihe	158,60	100	100	100	100	100
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.841,59	91.500	92.000	92.725	93.458	94.198
2.1.1.1.441100 Stromerlöse Photovoltaikanlage	7.134,76	7.500	7.500	7.575	7.651	7.728
2.1.1.1.441200 Mieten und Pachten	4.073,76	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
2.1.1.1.441400 Beteiligung Essenskosten	43.983,06	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.1.441600 Eintrittsgelder Hallenbad	23.647,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.1.1.441900 Nebenkosten	16.003,01	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.352,00	4.602	9.600	9.600	9.600	9.600
2.1.1.1.442100 Kostenerstattung vom Land	8.151,55	4.602	9.600	9.600	9.600	9.600
2.1.1.1.442900 Kostenerstattung vom Bund	200,45	0	0	0	0	0
7 Sonstige laufende Erträge	575,00	0	0	0	0	0
2.1.1.1.469100 Andere sonstige ordentliche Erträge	575,00	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>182.768,40</b>	<b>258.788</b>	<b>183.258</b>	<b>179.696</b>	<b>179.444</b>	<b>179.852</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	364.265,86	414.767	437.240	441.612	446.029	450.490
2.1.1.1.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	277.149,73	314.217	331.242	334.554	337.900	341.279
2.1.1.1.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	20.066,56	28.280	29.812	30.110	30.411	30.715
2.1.1.1.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	62.836,96	65.986	69.561	70.257	70.960	71.670
2.1.1.1.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-61,17	0	0	0	0	0
2.1.1.1.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	4.273,78	6.284	6.625	6.691	6.758	6.826
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	593.538,93	512.350	378.750	351.520	354.318	357.143
2.1.1.1.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	270.847,63	200.000	80.000	50.000	50.000	50.000

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	2.1.1.1	Mühlbachschule	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.1.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	215.344,97	200.000	190.000	191.900	193.819	195.757
2.1.1.1.523500	Fahrzeugunterhaltung	966,11	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.1.523600	Unterhaltung Hallenbad	13.086,53	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
2.1.1.1.523700	Unterhaltung Photovoltaikanlage	118,85	250	250	250	250	250
2.1.1.1.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	22.747,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.1.1.524200	Essenskosten	47.260,50	45.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.1.524300	Sonst. Aufwendungen (Leseförderung u. a.)	121,01	500	500	500	500	500
2.1.1.1.524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	14.273,90	35.100	37.000	37.370	37.744	38.121
2.1.1.1.524510	Lernmittel für Ausleihe	8.771,95	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	<b>Abschreibungen</b>	<b>136.635,34</b>	<b>136.717</b>	<b>141.477</b>	<b>127.258</b>	<b>125.814</b>	<b>125.331</b>
2.1.1.1.534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden	54.895,20	54.895	54.895	44.554	44.554	44.554
2.1.1.1.534900	AfA sonstige Gebäude	828,46	828	828	828	483	0
2.1.1.1.535900	AfA sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	470,47	470	470	470	470	470
2.1.1.1.538100	AfA Fahrzeuge	3.454,39	3.537	3.537	3.537	3.537	3.537
2.1.1.1.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	71.541,94	71.542	77.026	76.770	76.770	76.770
2.1.1.1.538300	AfA Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	4.345,85	4.346	3.622	0	0	0
2.1.1.1.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.099,03	1.099	1.099	1.099	0	0
14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>52.612,60</b>	<b>51.200</b>	<b>53.200</b>	<b>53.640</b>	<b>54.084</b>	<b>54.532</b>
2.1.1.1.563100	Büromaterial	9.472,65	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.1.1.1.564100	Versicherungsbeiträge	38.094,50	40.000	42.000	42.420	42.844	43.272
2.1.1.1.568100	Grundsteuer B -gemeindeeigene Grundstücke-	190,86	200	200	200	200	200
2.1.1.1.568400	Umsatzsteuer Photovoltaik	602,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.1.569900	Sonstige	4.252,09	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.147.052,73</b>	<b>1.115.034</b>	<b>1.010.667</b>	<b>974.030</b>	<b>980.245</b>	<b>987.496</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-964.284,33</b>	<b>-856.246</b>	<b>-827.409</b>	<b>-794.334</b>	<b>-800.801</b>	<b>-807.644</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-964.284,33</b>	<b>-856.246</b>	<b>-827.409</b>	<b>-794.334</b>	<b>-800.801</b>	<b>-807.644</b>
22	<b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>156.603,02</b>	<b>255.850</b>	<b>266.814</b>	<b>267.533</b>	<b>267.490</b>	<b>270.178</b>
2.1.1.1.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	156.603,02	255.850	266.814	267.533	267.490	270.178
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-156.603,02</b>	<b>-255.850</b>	<b>-266.814</b>	<b>-267.533</b>	<b>-267.490</b>	<b>-270.178</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
<b>Produkt</b>	<b>2.1.1.1</b>	<b>Mühlbachschule</b>	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.120.887,35</b>	<b>-1.112.096</b>	<b>-1.094.223</b>	<b>-1.061.867</b>	<b>-1.068.291</b>	<b>-1.077.822</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.120.887,35	-1.112.096	-1.094.223	-1.061.867	-1.068.291	-1.077.822

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)
Produkt	2.1.1.1	Mühlbachschule

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
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
<b>44 <u>Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen Mühlbachschule</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.961,31	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.1/0044.785600 Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen Mühlbachschule	4.961,31	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.961,31	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.961,31	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.961,31	0	0	0	0	0	0		
<b>54 <u>Lüftungsanlage Mühlbachschule</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	970,39	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.1/0054.785600 Lüftungsanlage Mühlbachschule	970,39	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970,39	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-970,39	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-970,39	0	0	0	0	0	0		
<b>59 <u>Brandschutzmaßnahmen GS Miehlen</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	54.647,25	120.000	120.000	0	0	0	0		
2.1.1.1/0059.785400 Brandschutzmaßnahmen	54.647,25	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.647,25	120.000	120.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.647,25	-120.000	-120.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-54.647,25	-120.000	-120.000	0	0	0	0		
<b>64 <u>Umgestaltung Mensa GS Miehlen</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0		
2.1.1.1/0064.681900 Bund f. Umbau Mensa-Bereich	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0	0	0
27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000	245.000	0	175.000	90.000	0		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0		
2.1.1.1/0064.785200 Umbau Mensa-Bereich	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	350.000	0	250.000	110.000	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-145.000	-105.000	0	-75.000	-20.000	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
<b>Produkt</b>	<b>2.1.1.1</b>	<b>Mühlbachschule</b>	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
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-145.000	-105.000	0	-75.000	-20.000	0		

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	2.1.1.2	Grundschule Blaues Ländchen	Produktart:	extern

<u>Grund- und Kennzahlen</u>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Schüler	EUR	-1.923,83	-2.159,40	-2.600,32
Ergebnis je Klasse	EUR	-37.995,63	-42.288,17	-52.223,00
Anzahl Schüler	Schüler	237	235	241
Anzahl Klassen	Klassen	12	12	12
Durchschnitt Schüler pro Klasse	Schüler	19,75	19,58	20,08

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	67.906,38	66.189	141.948	142.581	143.347	144.120
2.1.1.2.414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	75.800	76.558	77.324	78.097
2.1.1.2.414420 Landeszuweisung Schulbuchausleihe	8.716,85	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	59.189,53	59.189	59.148	59.023	59.023	59.023
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143,61	500	500	500	500	500
2.1.1.2.432100 Entgelte Schulbuchausleihe	143,61	500	500	500	500	500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.964,79	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
2.1.1.2.441100 Stromerlöse Photovoltaikanlage	13.382,76	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.1.2.441400 Beteiligung Essenskosten	40.582,03	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.743,69	23.000	23.000	23.230	23.462	23.697
2.1.1.2.442100 Kostenerstattung vom Land	21.743,69	23.000	23.000	23.230	23.462	23.697
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.758,47</b>	<b>152.689</b>	<b>228.448</b>	<b>229.311</b>	<b>230.309</b>	<b>231.317</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	205.987,90	220.107	358.954	362.543	366.169	369.831
2.1.1.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	156.023,66	166.748	271.935	274.654	277.401	280.175
2.1.1.2.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	11.534,87	15.007	24.474	24.719	24.966	25.216
2.1.1.2.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	35.959,58	35.017	57.106	57.677	58.254	58.837
2.1.1.2.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-7,07	0	0	0	0	0
2.1.1.2.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	2.476,86	3.335	5.439	5.493	5.548	5.603
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.329,31	188.650	158.000	159.505	161.026	162.561
2.1.1.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	75.760,32	46.000	25.000	25.250	25.503	25.758
2.1.1.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	49.804,86	55.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2.1.1.2.523700 Unterhaltung Photovoltaikanlage	193,55	200	200	202	204	206
2.1.1.2.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	2.000,00	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)
Produkt	2.1.1.2	Grundschule Blaues Ländchen

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2.1.1.2.524200	Essenskosten	39.048,10	45.000	45.000	45.450	45.905	46.364
2.1.1.2.524300	Sonst. Aufwendungen (Leseförderung u. a.)	377,75	650	500	500	500	500
2.1.1.2.524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	12.627,21	28.300	28.300	28.583	28.869	29.158
2.1.1.2.524510	Lernmittel für Ausleihe	6.517,52	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.2.524600	Aufwendungen für Ferienbetreuung	0,00	2.000	0	0	0	0
2.1.1.2.525420	Erstattungen an Land für Ausleihe	0,00	1.500	0	0	0	0
11	<b>Abschreibungen</b>	<b>85.808,02</b>	<b>85.116</b>	<b>87.428</b>	<b>82.299</b>	<b>82.085</b>	<b>82.085</b>
2.1.1.2.532300	AfA auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	864,57	432	0	0	0	0
2.1.1.2.534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden	45.066,84	45.067	45.067	45.067	45.067	45.067
2.1.1.2.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	29.850,33	29.232	33.694	33.694	33.694	33.694
2.1.1.2.538300	AfA Betriebsvorrichtungen (Photovoltaikanlage)	6.635,15	6.635	4.976	0	0	0
2.1.1.2.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.391,13	3.750	3.691	3.538	3.324	3.324
14	<b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>33.023,64</b>	<b>30.500</b>	<b>31.700</b>	<b>31.930</b>	<b>32.162</b>	<b>32.397</b>
2.1.1.2.562400	Datenverarbeitung Unterhaltung Software	159,00	0	200	200	200	200
2.1.1.2.563100	Büromaterial	7.902,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.2.564100	Versicherungsbeiträge	20.003,53	22.000	23.000	23.230	23.462	23.697
2.1.1.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	1,00	0	0	0	0	0
2.1.1.2.568400	Umsatzsteuer Photovoltaik	2.224,13	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2.1.1.2.569900	Sonstige	2.733,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>511.148,87</b>	<b>524.373</b>	<b>636.082</b>	<b>636.277</b>	<b>641.442</b>	<b>646.874</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-367.390,40</b>	<b>-371.684</b>	<b>-407.634</b>	<b>-406.966</b>	<b>-411.133</b>	<b>-415.557</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-367.390,40</b>	<b>-371.684</b>	<b>-407.634</b>	<b>-406.966</b>	<b>-411.133</b>	<b>-415.557</b>
22	<b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>88.557,10</b>	<b>135.774</b>	<b>219.042</b>	<b>219.633</b>	<b>219.597</b>	<b>221.804</b>
2.1.1.2.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	88.557,10	135.774	219.042	219.633	219.597	221.804
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-88.557,10</b>	<b>-135.774</b>	<b>-219.042</b>	<b>-219.633</b>	<b>-219.597</b>	<b>-221.804</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-455.947,50</b>	<b>-507.458</b>	<b>-626.676</b>	<b>-626.599</b>	<b>-630.730</b>	<b>-637.361</b>
24	<b>Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-455.947,50</b>	<b>-507.458</b>	<b>-626.676</b>	<b>-626.599</b>	<b>-630.730</b>	<b>-637.361</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 SchulG RP)
Produkt	2.1.1.2	Grundschule Blaues Ländchen

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
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
<b>55 <u>Lüftungsanlage Grundschule Blaues Ländchen</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	970,41	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.2/0055.785600 Lüftungsanlage GS Blaues Ländchen	970,41	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970,41	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-970,41	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-970,41	0	0	0	0	0	0		
<b>61 <u>Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen GS BL</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	7.199,50	0	0	0	0	0	0		
2.1.1.2/0061.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	7.199,50	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.199,50	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.199,50	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.199,50	0	0	0	0	0	0		
<b>65 <u>Umgestaltungen GS Nastätten</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0		
2.1.1.2/0065.785200 Planung Umgestaltungsmaßnahmen GS Nastätten	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen  
 Produktgruppe 2.1.9 Schulzentren  
**Produkt 2.1.9.0 Duale Oberschule Nastätten**

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen	15.496,80	15.225	12.228	12.228	12.228	12.228
2.1.9.0.532200	AfA immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	15.496,80	15.225	12.228	12.228	12.228	12.228
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.496,80</b>	<b>15.225</b>	<b>12.228</b>	<b>12.228</b>	<b>12.228</b>	<b>12.228</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.496,80</b>	<b>-15.225</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.496,80</b>	<b>-15.225</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-15.496,80</b>	<b>-15.225</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>	<b>-12.228</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-15.496,80	-15.225	-12.228	-12.228	-12.228	-12.228

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	2.5.2.0	Regionalmuseum "Blaues Ländchen"	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen		1.475,00	1.475	1.475	1.475	1.475	1.475
	2.5.2.0.532200	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.475,00	1.475	1.475	1.475	1.475	1.475
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		25.000,00	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
	2.5.2.0.541800	Übrige Bereiche	25.000,00	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>26.475,00</b>	<b>26.475</b>	<b>26.475</b>	<b>26.725</b>	<b>26.978</b>	<b>27.233</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-26.475,00</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.725</b>	<b>-26.978</b>	<b>-27.233</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-26.475,00</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.725</b>	<b>-26.978</b>	<b>-27.233</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-26.475,00</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.475</b>	<b>-26.725</b>	<b>-26.978</b>	<b>-27.233</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG		-26.475,00	-26.475	-26.475	-26.725	-26.978	-27.233

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	3.1.1	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-5,74	-5,92	-6,12
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>3 Erträge der sozialen Sicherung</b>	<b>212.479,91</b>	<b>240.000</b>	<b>230.000</b>	<b>232.300</b>	<b>234.624</b>	<b>236.970</b>
3.1.1.1.421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	4.020,36	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.421300 Ersätze für Krankenkassenbeiträge (100 % Erst. an Kreis)	574,22	5.000	1.000	1.010	1.020	1.030
3.1.1.1.421400 Rückzahlung von Hilfen	5.314,99	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.423100 Erstattung v. Kreis 100% (KK)	21.007,15	20.000	19.000	19.190	19.382	19.576
3.1.1.1.423200 Erstattung vom Kreis, SGB XII HLU	181.563,19	205.000	200.000	202.000	204.020	206.060
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>212.479,91</b>	<b>240.000</b>	<b>230.000</b>	<b>232.300</b>	<b>234.624</b>	<b>236.970</b>
<b>9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen</b>	<b>34.513,97</b>	<b>36.637</b>	<b>35.576</b>	<b>35.932</b>	<b>36.291</b>	<b>36.654</b>
3.1.1.1.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	26.420,59	27.755	26.951	27.221	27.493	27.768
3.1.1.1.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.033,96	2.498	2.426	2.450	2.475	2.500
3.1.1.1.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.621,83	5.829	5.660	5.717	5.774	5.832
3.1.1.1.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	437,59	555	539	544	549	554
<b>13 Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>	<b>258.872,47</b>	<b>280.000</b>	<b>275.000</b>	<b>277.750</b>	<b>280.528</b>	<b>283.333</b>
3.1.1.1.553300 Leist außerhalb v Einrichtungen örtlicher Träger m eigener Kostenbeteiligung	193.752,30	210.000	200.000	202.000	204.020	206.060
3.1.1.1.553400 Krankenkassen- und Pflegeversicherungsbeiträge	21.581,37	25.000	20.000	20.200	20.402	20.606
3.1.1.1.553500 Leistung Bildung, Teilhabe	-1.852,00	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.1.554200 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger	45.390,80	40.000	50.000	50.500	51.005	51.515
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>293.386,44</b>	<b>316.637</b>	<b>310.576</b>	<b>313.682</b>	<b>316.819</b>	<b>319.987</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-80.906,53</b>	<b>-76.637</b>	<b>-80.576</b>	<b>-81.382</b>	<b>-82.195</b>	<b>-83.017</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-80.906,53</b>	<b>-76.637</b>	<b>-80.576</b>	<b>-81.382</b>	<b>-82.195</b>	<b>-83.017</b>
<b>22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.838,04</b>	<b>22.600</b>	<b>21.709</b>	<b>21.768</b>	<b>21.764</b>	<b>21.983</b>
3.1.1.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	14.838,04	22.600	21.709	21.768	21.764	21.983
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.838,04</b>	<b>-22.600</b>	<b>-21.709</b>	<b>-21.768</b>	<b>-21.764</b>	<b>-21.983</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-95.744,57</b>	<b>-99.237</b>	<b>-102.285</b>	<b>-103.150</b>	<b>-103.959</b>	<b>-105.000</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-95.744,57</b>	<b>-99.237</b>	<b>-102.285</b>	<b>-103.150</b>	<b>-103.959</b>	<b>-105.000</b>

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	3.1.1	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.1.1.2	<b>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-4,31	-5,60	-5,45
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>3 Erträge der sozialen Sicherung</b>	<b>1.055.422,33</b>	<b>1.055.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>1.161.500</b>	<b>1.173.116</b>	<b>1.184.847</b>
3.1.1.2.421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	1.973,14	0	0	0	0	0
3.1.1.2.421300 Ersätze für Krankenkassenbeiträge (100% Erst.an Kreis)	4.116,99	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
3.1.1.2.421400 Rückzahlung von Hilfen über 65 Jahre	18.431,95	20.000	30.000	30.300	30.603	30.909
3.1.1.2.421500 Rückzahlung von Hilfen unter 65 Jahren	9.309,57	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
3.1.1.2.423100 Kreisanteil an den allgemeinen Aufwendungen	1.021.590,68	1.020.000	1.105.000	1.116.050	1.127.211	1.138.483
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.055.422,33</b>	<b>1.055.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>1.161.500</b>	<b>1.173.116</b>	<b>1.184.847</b>
<b>9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen</b>	<b>54.551,07</b>	<b>58.037</b>	<b>56.555</b>	<b>57.121</b>	<b>57.693</b>	<b>58.270</b>
3.1.1.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	41.783,32	43.968	42.845	43.273	43.706	44.143
3.1.1.2.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	3.218,32	3.957	3.856	3.895	3.934	3.973
3.1.1.2.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.858,39	9.233	8.997	9.087	9.178	9.270
3.1.1.2.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	691,04	879	857	866	875	884
<b>13 Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>	<b>1.049.275,93</b>	<b>1.055.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>1.161.500</b>	<b>1.173.116</b>	<b>1.184.847</b>
3.1.1.2.553400 "Leistungen an Personen über 65 Jah. außerhalb von Einricht.	565.671,29	570.000	570.000	575.700	581.457	587.272
3.1.1.2.553500 Leistungen an Pers. unter 65 Jahre, außerhalb v.Einricht.,	387.443,45	390.000	480.000	484.800	489.648	494.544
3.1.1.2.553600 "KK- u. Pflegevers.beiträge an Pers. über 65 J. außerh.v.Einricht.	25.393,99	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
3.1.1.2.553800 Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge unter 65	70.767,20	70.000	75.000	75.750	76.508	77.273
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.103.827,00</b>	<b>1.113.037</b>	<b>1.206.555</b>	<b>1.218.621</b>	<b>1.230.809</b>	<b>1.243.117</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.404,67</b>	<b>-58.037</b>	<b>-56.555</b>	<b>-57.121</b>	<b>-57.693</b>	<b>-58.270</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-48.404,67</b>	<b>-58.037</b>	<b>-56.555</b>	<b>-57.121</b>	<b>-57.693</b>	<b>-58.270</b>
<b>22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.452,27</b>	<b>35.800</b>	<b>34.511</b>	<b>34.604</b>	<b>34.599</b>	<b>34.946</b>
3.1.1.2.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	23.452,27	35.800	34.511	34.604	34.599	34.946
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-23.452,27</b>	<b>-35.800</b>	<b>-34.511</b>	<b>-34.604</b>	<b>-34.599</b>	<b>-34.946</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-71.856,94</b>	<b>-93.837</b>	<b>-91.066</b>	<b>-91.725</b>	<b>-92.292</b>	<b>-93.216</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	3.1	Soziale Hilfen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	3.1.1	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
<b>Produkt</b>	<b>3.1.1.2</b>	<b>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-71.856,94	-93.837	-91.066	-91.725	-92.292	-93.216

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 3.1 Soziale Hilfen  
 Produktgruppe 3.1.3 Hilfen für Asylbewerber  
 Produkt 3.1.3.0 Hilfen für Asylbewerber

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	68.120	68.801	0	0
3.1.3.0.414100 Zuweisungen vom Land (IKZ)	0,00	0	68.120	68.801	0	0
3 Erträge der sozialen Sicherung	81.764,70	80.000	110.000	111.100	112.211	113.333
3.1.3.0.421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	32.504,41	40.000	50.000	50.500	51.005	51.515
3.1.3.0.421400 Rückzahlung von Hilfen	49.260,29	40.000	60.000	60.600	61.206	61.818
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.815,65	620.000	727.000	734.270	741.613	749.029
3.1.3.0.442100 Kostenerstattung vom Land	657.815,65	620.000	727.000	734.270	741.613	749.029
7 Sonstige laufende Erträge	150.000,00	280.000	100.000	0	0	0
3.1.3.0.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	150.000,00	280.000	100.000	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>889.580,35</b>	<b>980.000</b>	<b>1.005.120</b>	<b>914.171</b>	<b>853.824</b>	<b>862.362</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	61.044,63	62.872	130.259	131.562	132.878	134.207
3.1.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	46.842,46	47.630	98.681	99.668	100.665	101.672
3.1.3.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	3.609,23	4.287	8.881	8.970	9.060	9.151
3.1.3.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	9.822,41	10.002	20.723	20.930	21.139	21.350
3.1.3.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	770,53	953	1.974	1.994	2.014	2.034
13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	727.042,23	700.000	837.000	845.370	853.824	862.362
3.1.3.0.557100 LFD. LEISTUNG ASYLBLG ANALOG BSHG	68.664,03	80.000	50.000	50.500	51.005	51.515
3.1.3.0.557200 LFD. GRUNDLEISTUNG ASYLBLG	639.159,42	600.000	750.000	757.500	765.075	772.726
3.1.3.0.557400 LFD. SONSTIGE LEISTUNGEN NACH ö 6 ASYLBLG	13.704,40	12.000	25.000	25.250	25.503	25.758
3.1.3.0.557500 Leistung Bildung, Teilhabe	5.514,38	8.000	12.000	12.120	12.241	12.363
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>788.086,86</b>	<b>762.872</b>	<b>967.259</b>	<b>976.932</b>	<b>986.702</b>	<b>996.569</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.493,49</b>	<b>217.128</b>	<b>37.861</b>	<b>-62.761</b>	<b>-132.878</b>	<b>-134.207</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>101.493,49</b>	<b>217.128</b>	<b>37.861</b>	<b>-62.761</b>	<b>-132.878</b>	<b>-134.207</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.243,95	38.783	79.652	79.867	79.854	80.656
3.1.3.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	26.243,95	38.783	79.652	79.867	79.854	80.656
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.243,95</b>	<b>-38.783</b>	<b>-79.652</b>	<b>-79.867</b>	<b>-79.854</b>	<b>-80.656</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>75.249,54</b>	<b>178.345</b>	<b>-41.791</b>	<b>-142.628</b>	<b>-212.732</b>	<b>-214.863</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>75.249,54</b>	<b>178.345</b>	<b>-41.791</b>	<b>-142.628</b>	<b>-212.732</b>	<b>-214.863</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 3.3 Förderung der Wohlfahrtspflege  
 Produktgruppe 3.3.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
**Produkt 3.3.1.0 Zuschüsse an Träger der Wohlfahrtspflege**

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	Abschreibungen	4.639,05	4.639	4.639	4.639	4.639	4.639
3.3.1.0.532200	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.639,05	4.639	4.639	4.639	4.639	4.639
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
3.3.1.0.541500	Zuwendungen f.lfd.Zwecke an privaten Bereich	0,00	1.200	1.200	1.212	1.224	1.236
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.639,05</b>	<b>5.839</b>	<b>5.839</b>	<b>5.851</b>	<b>5.863</b>	<b>5.875</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.639,05</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.851</b>	<b>-5.863</b>	<b>-5.875</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.639,05</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.851</b>	<b>-5.863</b>	<b>-5.875</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-4.639,05</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.839</b>	<b>-5.851</b>	<b>-5.863</b>	<b>-5.875</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-4.639,05	-5.839	-5.839	-5.851	-5.863	-5.875

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 3.5 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produktgruppe 3.5.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produkt 3.5.1.4 Soziale Sonderleistungen

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.100,00	0	0	0	0	0
3.5.1.4.414400 Einnahmen Unterstützung soz. Projekte und Veranstaltungen	1.100,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige laufende Erträge	700,00	0	0	0	0	0
3.5.1.4.466100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	700,00	0	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	89.182,32	100.240	101.365	102.378	103.403	104.438
3.5.1.4.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	68.165,42	75.939	76.792	77.560	78.336	79.119
3.5.1.4.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	5.206,38	6.835	6.911	6.980	7.050	7.121
3.5.1.4.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	14.671,87	15.947	16.126	16.287	16.450	16.615
3.5.1.4.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.138,65	1.519	1.536	1.551	1.567	1.583
13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
3.5.1.4.559800 sonst. soz. Leistungen (Seniorenfeier)	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
14 Sonstige laufende Aufwendungen	160,00	1.200	400	404	408	412
3.5.1.4.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	160,00	1.000	200	202	204	206
3.5.1.4.569900 Sonstige	0,00	200	200	202	204	206
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.342,32</b>	<b>102.440</b>	<b>102.765</b>	<b>103.792</b>	<b>104.831</b>	<b>105.880</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-87.542,32</b>	<b>-102.440</b>	<b>-102.765</b>	<b>-103.792</b>	<b>-104.831</b>	<b>-105.880</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-87.542,32</b>	<b>-102.440</b>	<b>-102.765</b>	<b>-103.792</b>	<b>-104.831</b>	<b>-105.880</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.340,73	61.833	61.855	62.022	62.012	62.635
3.5.1.4.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	38.340,73	61.833	61.855	62.022	62.012	62.635
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-38.340,73</b>	<b>-61.833</b>	<b>-61.855</b>	<b>-62.022</b>	<b>-62.012</b>	<b>-62.635</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-125.883,05</b>	<b>-164.273</b>	<b>-164.620</b>	<b>-165.814</b>	<b>-166.843</b>	<b>-168.515</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-125.883,05	-164.273	-164.620	-165.814	-166.843	-168.515

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	3.5	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	3.5.2	Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II)	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.5.2.0	Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV)	Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	-4,91	-5,07	-5,09
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	81.894,43	85.000	85.000	85.850	86.709	87.576
3.5.2.0.552200 an Landkreise	81.894,43	85.000	85.000	85.850	86.709	87.576
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>81.894,43</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.850</b>	<b>86.709</b>	<b>87.576</b>
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>-81.894,43</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.850</b>	<b>-86.709</b>	<b>-87.576</b>
20 Ordentliches Ergebnis	<b>-81.894,43</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.850</b>	<b>-86.709</b>	<b>-87.576</b>
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	<b>-81.894,43</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-85.850</b>	<b>-86.709</b>	<b>-87.576</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-81.894,43	-85.000	-85.000	-85.850	-86.709	-87.576

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	42.721,68	35.624	36.591	36.957	37.327	37.700
3.6.5.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	32.767,22	26.988	27.721	27.998	28.278	28.561
3.6.5.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.494,50	2.429	2.495	2.520	2.545	2.570
3.6.5.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	6.983,23	5.667	5.821	5.879	5.938	5.997
3.6.5.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	476,73	540	554	560	566	572
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.721,68</b>	<b>35.624</b>	<b>36.591</b>	<b>36.957</b>	<b>37.327</b>	<b>37.700</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.721,68</b>	<b>-35.624</b>	<b>-36.591</b>	<b>-36.957</b>	<b>-37.327</b>	<b>-37.700</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-42.721,68</b>	<b>-35.624</b>	<b>-36.591</b>	<b>-36.957</b>	<b>-37.327</b>	<b>-37.700</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.658.551,56	1.202.862	1.189.935	1.193.143	1.192.948	1.204.937
3.6.5.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	1.658.551,56	1.202.862	1.189.935	1.193.143	1.192.948	1.204.937
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.658.551,56</b>	<b>-1.202.862</b>	<b>-1.189.935</b>	<b>-1.193.143</b>	<b>-1.192.948</b>	<b>-1.204.937</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-1.701.273,24</b>	<b>-1.238.486</b>	<b>-1.226.526</b>	<b>-1.230.100</b>	<b>-1.230.275</b>	<b>-1.242.637</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-1.701.273,24	-1.238.486	-1.226.526	-1.230.100	-1.230.275	-1.242.637

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	<b>3.6.5.5</b>	<b>Förderung anderer Träger</b>

Verantwortlich:
Zuständig:
Art der Aufgabe:
Produktart:

		0
		0

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 3.6.6 Einrichtungen der Jugendarbeit  
 Produkt 3.6.6.0 Einrichtungen der Jugendarbeit

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	0	0	0	0
3.6.6.0.442400 Kostenerstattung für Schulsolzialarbeit	0,00	4.000	0	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	10.730,30	9.089	9.345	9.438	9.532	9.626
3.6.6.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	8.250,91	6.885	7.079	7.150	7.222	7.294
3.6.6.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	628,57	620	637	643	649	655
3.6.6.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.731,36	1.446	1.487	1.502	1.517	1.532
3.6.6.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	119,46	138	142	143	144	145
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	109.997,61	105.500	115.500	116.655	117.822	119.000
3.6.6.0.541200 Erstattung an Stadt für Jugendhaus	10.225,84	10.500	10.500	10.605	10.711	10.818
3.6.6.0.541400 Erstattung für Schulsozialarbeit	99.771,77	95.000	105.000	106.050	107.111	108.182
14 Sonstige laufende Aufwendungen	40,00	0	0	0	0	0
3.6.6.0.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	40,00	0	0	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>120.767,91</b>	<b>114.589</b>	<b>124.845</b>	<b>126.093</b>	<b>127.354</b>	<b>128.626</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.767,91</b>	<b>-110.589</b>	<b>-124.845</b>	<b>-126.093</b>	<b>-127.354</b>	<b>-128.626</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120.767,91</b>	<b>-110.589</b>	<b>-124.845</b>	<b>-126.093</b>	<b>-127.354</b>	<b>-128.626</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.442,21	82.998	82.106	82.327	82.313	83.141
3.6.6.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	105.442,21	82.998	82.106	82.327	82.313	83.141
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-105.442,21</b>	<b>-82.998</b>	<b>-82.106</b>	<b>-82.327</b>	<b>-82.313</b>	<b>-83.141</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-226.210,12</b>	<b>-193.587</b>	<b>-206.951</b>	<b>-208.420</b>	<b>-209.667</b>	<b>-211.767</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-226.210,12	-193.587	-206.951	-208.420	-209.667	-211.767



**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 4.1 Gesundheitsdienste  
 Produktgruppe 4.1.4 Maßnahmen der Gesundheitspflege  
**Produkt 4.1.4.0 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Verantwortlich:  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe:  
 Produktart:

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11 Abschreibungen	14.430,49	19.395	17.903	10.100	10.100	10.100
4.1.4.0.532200 immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	9.800,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
4.1.4.0.538500 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.630,49	9.295	7.803	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.430,49</b>	<b>19.395</b>	<b>17.903</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.430,49</b>	<b>-19.395</b>	<b>-17.903</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.430,49</b>	<b>-19.395</b>	<b>-17.903</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-14.430,49</b>	<b>-19.395</b>	<b>-17.903</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>
<b>24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG</b>	<b>-14.430,49</b>	<b>-19.395</b>	<b>-17.903</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 4.1 Gesundheitsdienste  
 Produktgruppe 4.1.4 Maßnahmen der Gesundheitspflege  
**Produkt 4.1.4.0 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Verantwortlich:  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe:  
 Produktart:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>52 Gesundheitspflege</b>									
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	48.000,00	0	0	0	0	0	0		
4.1.4.0/0052.781500 Förderprogramm für hausärztliche Versorgung	48.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.000,00	0	0	0	0	0	0		
33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.000,00	0	0	0	0	0	0		
34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.000,00	0	0	0	0	0	0		

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 4.1 Gesundheitsdienste  
 Produktgruppe 4.1.4 Maßnahmen der Gesundheitspflege  
 Produkt 4.1.4.5 Beratung und Betreuung

Verantwortlich:  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe:  
 Produktart:

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	41.900	42.319	42.742	43.169
4.1.4.5.414100 Zuweisungen	0,00	0	41.900	42.319	42.742	43.169
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>41.900</b>	<b>42.319</b>	<b>42.742</b>	<b>43.169</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0,00	0	83.755	84.593	85.440	86.294
4.1.4.5.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	0,00	0	63.450	64.085	64.726	65.373
4.1.4.5.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse, Gemeindegewerbesteuer Plus	0,00	0	5.711	5.768	5.826	5.884
4.1.4.5.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer, Gemeindegewerbesteuer Plus	0,00	0	13.325	13.458	13.593	13.729
4.1.4.5.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer, Gemeindegewerbesteuer Plus	0,00	0	1.269	1.282	1.295	1.308
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>83.755</b>	<b>84.593</b>	<b>85.440</b>	<b>86.294</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-41.855</b>	<b>-42.274</b>	<b>-42.698</b>	<b>-43.125</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-41.855</b>	<b>-42.274</b>	<b>-42.698</b>	<b>-43.125</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-41.855</b>	<b>-42.274</b>	<b>-42.698</b>	<b>-43.125</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	0,00	0	-41.855	-42.274	-42.698	-43.125

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.1</b>	<b>Zentrale Sportanlage Nastätten</b>

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je m² Fläche	EUR	-4,65	-5,16	0,00
Fläche Zentrale Sportanlage	m²	36.978	36.978	0

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.100,00	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
4.2.4.1.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	21.100,00	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.100,00</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	48.413,04	52.757	53.615	54.151	54.692	55.238
4.2.4.1.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	36.962,15	39.968	40.617	41.023	41.433	41.847
4.2.4.1.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	2.792,04	3.597	3.656	3.693	3.730	3.767
4.2.4.1.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.054,01	8.393	8.530	8.615	8.701	8.788
4.2.4.1.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-8,56	0	0	0	0	0
4.2.4.1.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	613,40	799	812	820	828	836
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.712,91	34.500	34.500	34.845	35.193	35.545
4.2.4.1.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16.285,22	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606
4.2.4.1.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.059,88	12.500	12.500	12.625	12.751	12.879
4.2.4.1.523500 Fahrzeugunterhaltung	2.367,81	2.000	2.000	2.020	2.040	2.060
11 Abschreibungen	92.231,20	92.231	92.231	92.231	92.231	92.231
4.2.4.1.534500 AfA für Grundstücke mit Sportanlagen	89.305,38	89.305	89.305	89.305	89.305	89.305
4.2.4.1.538100 AfA Fahrzeuge	2.925,82	2.926	2.926	2.926	2.926	2.926
14 Sonstige laufende Aufwendungen	4,00	0	0	0	0	0
4.2.4.1.565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	4,00	0	0	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>172.361,15</b>	<b>179.488</b>	<b>180.346</b>	<b>181.227</b>	<b>182.116</b>	<b>183.014</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-151.261,15</b>	<b>-158.388</b>	<b>-159.246</b>	<b>-160.127</b>	<b>-161.016</b>	<b>-161.914</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-151.261,15</b>	<b>-158.388</b>	<b>-159.246</b>	<b>-160.127</b>	<b>-161.016</b>	<b>-161.914</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.813,45	32.543	32.717	32.805	32.800	33.130
4.2.4.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	20.813,45	32.543	32.717	32.805	32.800	33.130
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.813,45</b>	<b>-32.543</b>	<b>-32.717</b>	<b>-32.805</b>	<b>-32.800</b>	<b>-33.130</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-172.074,60</b>	<b>-190.931</b>	<b>-191.963</b>	<b>-192.932</b>	<b>-193.816</b>	<b>-195.044</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	4.2	Sportförderung	Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.1</b>	<b>Zentrale Sportanlage Nastätten</b>	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-172.074,60	-190.931	-191.963	-192.932	-193.816	-195.044

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 4.2.4.2 Waldschwimmbad Nastätten

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Besucher	EUR	-31,16	-12,78	0,00
Ergebnis je Einwohner	EUR	-24,96	-19,07	-21,26
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709
Anzahl Besucher	Besucher	13.370	25.000	0

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.371,56	15.372	15.372	15.372	15.372	15.372
4.2.4.2.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	15.371,56	15.372	15.372	15.372	15.372	15.372
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.945,98	65.500	65.500	65.505	65.510	65.515
4.2.4.2.441200 Pacht für Kiosk	480,00	500	500	505	510	515
4.2.4.2.441600 Eintrittsgelder	32.465,98	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.832,10	58.000	60.000	60.600	61.206	61.818
4.2.4.2.442200 Erst. v. Stadt (30% v. Saldo - ohne kalkul. Kosten)	120.832,10	58.000	60.000	60.600	61.206	61.818
7 Sonstige laufende Erträge	39.611,69	50.000	20.000	20.200	20.402	20.606
4.2.4.2.464100 Umsatzsteuerrückerstattung	39.611,69	50.000	20.000	20.200	20.402	20.606
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>208.761,33</b>	<b>188.872</b>	<b>160.872</b>	<b>161.677</b>	<b>162.490</b>	<b>163.311</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	181.488,75	211.887	211.494	213.608	215.744	217.901
4.2.4.2.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	142.638,94	160.521	160.223	161.825	163.443	165.077
4.2.4.2.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	9.480,46	14.447	14.420	14.564	14.710	14.857
4.2.4.2.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	27.588,87	33.709	33.647	33.983	34.323	34.666
4.2.4.2.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-0,74	0	0	0	0	0
4.2.4.2.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	1.781,22	3.210	3.204	3.236	3.268	3.301
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.383,36	95.000	105.000	106.050	107.111	108.182
4.2.4.2.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	281.111,36	40.000	40.000	40.400	40.804	41.212
4.2.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.821,46	50.000	60.000	60.600	61.206	61.818
4.2.4.2.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände	1.450,54	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
11 Abschreibungen	69.644,92	69.745	69.568	67.873	63.836	60.755
4.2.4.2.534500 AfA für Grundstücke mit Sportanlagen	51.832,95	51.833	51.833	51.833	51.833	51.833
4.2.4.2.534900 mit sonstigen Gebäuden	322,42	322	322	322	322	322
4.2.4.2.538100 AfA für Fahrzeuge	1.659,50	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder  
**Produkt 4.2.4.2 Waldschwimmbad Nastätten**

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4.2.4.2.538200	AfA Maschinen und technische Anlagen	7.015,44	7.507	8.147	6.452	5.553	5.553
4.2.4.2.538500	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.814,61	8.423	7.606	7.606	4.468	1.387
14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.821,81	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
4.2.4.2.565100	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	2.362,59	0	0	0	0	0
4.2.4.2.569900	Sonstige	459,22	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>547.338,84</b>	<b>377.632</b>	<b>387.062</b>	<b>388.541</b>	<b>387.711</b>	<b>387.868</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-338.577,51</b>	<b>-188.760</b>	<b>-226.190</b>	<b>-226.864</b>	<b>-225.221</b>	<b>-224.557</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-338.577,51</b>	<b>-188.760</b>	<b>-226.190</b>	<b>-226.864</b>	<b>-225.221</b>	<b>-224.557</b>
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.024,57	130.703	129.059	129.406	129.385	130.686
4.2.4.2.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	78.024,57	130.703	129.059	129.406	129.385	130.686
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-78.024,57</b>	<b>-130.703</b>	<b>-129.059</b>	<b>-129.406</b>	<b>-129.385</b>	<b>-130.686</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-416.602,08</b>	<b>-319.463</b>	<b>-355.249</b>	<b>-356.270</b>	<b>-354.606</b>	<b>-355.243</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-416.602,08	-319.463	-355.249	-356.270	-354.606	-355.243

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>4.2.4.2</b>	<b>Waldschwimmbad Nastätten</b>

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Schul- und Sozialverwaltung (Sachgebiet 2.2)
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>16 <u>Waldschwimmbad</u></b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	34.629,23	60.000	60.000	0	0	0	0		
4.2.4.2/0016.785400 Sanierung Waldschwimmbad	13.579,63	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
4.2.4.2/0016.785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen	21.049,60	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
32 <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.629,23</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
33 <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.629,23</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
34 <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-34.629,23</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	Zuständig:	Bauverwaltung und öffentliche Einrichtungen (Sachgebiet 1.2)
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.1.1.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Produktart:	extern und intern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	40.000	0	0	0
5.1.1.0.414100 Zuweisungen vom Land	0,00	0	40.000	0	0	0
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	152.757,19	171.881	185.328	187.182	189.055	190.946
5.1.1.0.502100 Bezüge der Beamten	36.556,94	37.448	39.680	40.077	40.478	40.883
5.1.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	59.119,79	67.299	87.946	88.825	89.713	90.610
5.1.1.0.503100 Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	28.064,68	23.731	27.913	28.192	28.474	28.759
5.1.1.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	4.667,48	6.057	7.915	7.994	8.074	8.155
5.1.1.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	12.237,75	14.133	18.469	18.654	18.841	19.029
5.1.1.0.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.977,70	2.338	2.829	2.857	2.886	2.915
5.1.1.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	997,48	1.346	1.759	1.777	1.795	1.813
5.1.1.0.507100 Bildung von Pensionsrückstellungen	7.308,30	15.623	-946	-955	-965	-975
5.1.1.0.507200 Bildung von Beihilferückstellungen	1.827,07	3.906	-237	-239	-241	-243
14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	160.000	23.000	100.100	100.201	25.303
5.1.1.0.562500 sächliche Ausgaben für die Erweiterung des Flächennutzungsplanes	0,00	150.000	1.000	90.000	90.000	15.000
5.1.1.0.562600 Flächennutzungsplan, Teilplan Windenergie	0,00	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
5.1.1.0.562700 Rechtsberatung Gründung AöR	0,00	0	12.000	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>152.757,19</b>	<b>331.881</b>	<b>208.328</b>	<b>287.282</b>	<b>289.256</b>	<b>216.249</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-152.757,19</b>	<b>-331.881</b>	<b>-168.328</b>	<b>-287.282</b>	<b>-289.256</b>	<b>-216.249</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-152.757,19</b>	<b>-331.881</b>	<b>-168.328</b>	<b>-287.282</b>	<b>-289.256</b>	<b>-216.249</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.745,04	106.025	113.037	113.341	113.323	114.462
5.1.1.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	61.745,04	106.025	113.037	113.341	113.323	114.462
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-61.745,04</b>	<b>-106.025</b>	<b>-113.037</b>	<b>-113.341</b>	<b>-113.323</b>	<b>-114.462</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-214.502,23</b>	<b>-437.906</b>	<b>-281.365</b>	<b>-400.623</b>	<b>-402.579</b>	<b>-330.711</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-214.502,23	-437.906	-281.365	-400.623	-402.579	-330.711

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

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

Verantwortlich:  
 Zuständig:  
 Art der Aufgabe:  
 Produktart:

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>77 Förderprogramm RZN</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	0	1.333.300	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.681400 Landeszuwendungen	0,00	0	1.333.300	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.333.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
31 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	1.512.000	0	0	0	0		
5.1.1.3/0077.789100 Auszahlungen Förderprogramm RZN	0,00	0	1.512.000	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.512.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-178.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-178.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen	Zuständig:	Bauverwaltung und öffentliche Einrichtungen (Sachgebiet 1.2)
Produktgruppe	5.2.1	Bau- und Grundstücksordnung	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.2.1.1	Baurechtliche Verfahren	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.418,89	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
5.2.1.1.414200 Zuw. v. Kreis (10% d. Bauscheingebühren)	13.418,89	15.000	15.000	15.150	15.302	15.455
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560,66	500	500	505	510	515
5.2.1.1.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	560,66	500	500	505	510	515
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.979,55</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.655</b>	<b>15.812</b>	<b>15.970</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	88.555,02	103.866	92.945	93.874	94.813	95.761
5.2.1.1.502100 Bezüge der Beamten	29.434,72	40.418	41.504	41.919	42.338	42.761
5.2.1.1.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	19.545,53	11.103	15.862	16.021	16.181	16.343
5.2.1.1.503100 Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	22.574,83	25.613	29.196	29.488	29.783	30.081
5.2.1.1.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.461,96	999	1.428	1.442	1.456	1.471
5.2.1.1.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.049,40	2.332	3.331	3.364	3.398	3.432
5.2.1.1.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	3.961,03	2.102	2.544	2.569	2.595	2.621
5.2.1.1.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	171,98	222	317	320	323	326
5.2.1.1.507100 Bildung von Pensionsrückstellungen	5.884,46	16.862	-990	-1.000	-1.010	-1.020
5.2.1.1.507200 Bildung von Beihilferückstellungen	1.471,11	4.215	-247	-249	-251	-254
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.555,02</b>	<b>103.866</b>	<b>92.945</b>	<b>93.874</b>	<b>94.813</b>	<b>95.761</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-74.575,47</b>	<b>-88.366</b>	<b>-77.445</b>	<b>-78.219</b>	<b>-79.001</b>	<b>-79.791</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-74.575,47</b>	<b>-88.366</b>	<b>-77.445</b>	<b>-78.219</b>	<b>-79.001</b>	<b>-79.791</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.908,79	64.070	56.717	56.870	56.861	57.432
5.2.1.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	34.908,79	64.070	56.717	56.870	56.861	57.432
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.908,79</b>	<b>-64.070</b>	<b>-56.717</b>	<b>-56.870</b>	<b>-56.861</b>	<b>-57.432</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-109.484,26</b>	<b>-152.436</b>	<b>-134.162</b>	<b>-135.089</b>	<b>-135.862</b>	<b>-137.223</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-109.484,26	-152.436	-134.162	-135.089	-135.862	-137.223

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>5.4.1.0</b>	<b>Gemeindestraßen</b>

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Bauverwaltung und öffentliche Einrichtungen (Sachgebiet 1.2)
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.500,00	332.600	372.100	375.821	379.579	383.375
5.4.1.0.442500 Erst. v. VGW (Personal- / Sachkosten)	279.500,00	332.600	372.100	375.821	379.579	383.375
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>279.500,00</b>	<b>332.600</b>	<b>372.100</b>	<b>375.821</b>	<b>379.579</b>	<b>383.375</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	392.839,62	484.558	513.905	519.044	524.235	529.478
5.4.1.0.502100 Bezüge der Beamten	27.908,81	29.499	30.657	30.964	31.274	31.587
5.4.1.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	254.778,22	314.647	346.718	350.185	353.687	357.224
5.4.1.0.503100 Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	21.440,02	18.694	21.566	21.782	22.000	22.220
5.4.1.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	20.020,75	28.318	31.205	31.517	31.832	32.150
5.4.1.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	52.775,16	66.076	72.811	73.539	74.274	75.017
5.4.1.0.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	4.779,00	5.647	4.928	4.977	5.027	5.077
5.4.1.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	4.163,41	6.293	6.934	7.003	7.073	7.144
5.4.1.0.507100 Bildung von Pensionsrückstellungen	5.579,40	12.307	-731	-738	-745	-752
5.4.1.0.507200 Bildung von Beihilferückstellungen	1.394,85	3.077	-183	-185	-187	-189
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392.839,62</b>	<b>484.558</b>	<b>513.905</b>	<b>519.044</b>	<b>524.235</b>	<b>529.478</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.339,62</b>	<b>-151.958</b>	<b>-141.805</b>	<b>-143.223</b>	<b>-144.656</b>	<b>-146.103</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-113.339,62</b>	<b>-151.958</b>	<b>-141.805</b>	<b>-143.223</b>	<b>-144.656</b>	<b>-146.103</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.888,96	298.901	313.597	314.442	314.391	317.550
5.4.1.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	165.888,96	298.901	313.597	314.442	314.391	317.550
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-165.888,96</b>	<b>-298.901</b>	<b>-313.597</b>	<b>-314.442</b>	<b>-314.391</b>	<b>-317.550</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-279.228,58</b>	<b>-450.859</b>	<b>-455.402</b>	<b>-457.665</b>	<b>-459.047</b>	<b>-463.653</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-279.228,58	-450.859	-455.402	-457.665	-459.047	-463.653

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	Bauverwaltung und öffentliche Einrichtungen (Sachgebiet 1.2)
Produktgruppe	5.5.2	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen / Gewi	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.5.2.1	Gewässerunterhaltung	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	241.202,18	232.303	154.803	29.803	29.803	29.803
5.5.2.1.414100 Zuweisungen vom Land	211.400,00	202.500	125.000	0	0	0
5.5.2.1.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	29.802,18	29.803	29.803	29.803	29.803	29.803
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>241.202,18</b>	<b>232.303</b>	<b>154.803</b>	<b>29.803</b>	<b>29.803</b>	<b>29.803</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	28.161,59	34.598	28.102	28.382	28.666	28.952
5.5.2.1.502100 Bezüge der Beamten	13.954,44	14.750	15.328	15.481	15.636	15.792
5.5.2.1.503100 Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	10.720,01	9.347	10.782	10.890	10.999	11.109
5.5.2.1.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	2.809	2.448	2.472	2.497	2.522
5.5.2.1.507100 Bildung von Pensionsrückstellungen	2.789,71	6.154	-365	-369	-373	-377
5.5.2.1.507200 Bildung von Beihilferückstellungen	697,43	1.538	-91	-92	-93	-94
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.347,40	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5.5.2.1.523100 Gewässerunterhaltung	28.347,40	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11 Abschreibungen	58.402,88	58.403	58.403	58.403	58.403	58.403
5.5.2.1.532300 Afa gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	46,17	46	46	46	46	46
5.5.2.1.535900 Afa sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	58.356,71	58.357	58.357	58.357	58.357	58.357
14 Sonstige laufende Aufwendungen	231.594,35	227.100	102.100	2.121	2.142	2.163
5.5.2.1.562500 Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzept	229.600,00	225.000	100.000	0	0	0
5.5.2.1.564100 Versicherungsbeiträge	1.994,35	2.100	2.100	2.121	2.142	2.163
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>346.506,22</b>	<b>350.101</b>	<b>208.605</b>	<b>108.906</b>	<b>109.211</b>	<b>109.518</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-105.304,04</b>	<b>-117.798</b>	<b>-53.802</b>	<b>-79.103</b>	<b>-79.408</b>	<b>-79.715</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-105.304,04</b>	<b>-117.798</b>	<b>-53.802</b>	<b>-79.103</b>	<b>-79.408</b>	<b>-79.715</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.607,89	21.342	17.148	17.195	17.192	17.365
5.5.2.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	10.607,89	21.342	17.148	17.195	17.192	17.365
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.607,89</b>	<b>-21.342</b>	<b>-17.148</b>	<b>-17.195</b>	<b>-17.192</b>	<b>-17.365</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-115.911,93</b>	<b>-139.140</b>	<b>-70.950</b>	<b>-96.298</b>	<b>-96.600</b>	<b>-97.080</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-115.911,93	-139.140	-70.950	-96.298	-96.600	-97.080

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

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

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Bauverwaltung und öffentliche Einrichtungen (Sachgebiet 1.2)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	24.249,96	27.022	50.179	50.681	51.189	51.701
5.5.3.0.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	18.465,70	20.472	38.015	38.395	38.779	39.167
5.5.3.0.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	1.400,43	1.842	3.421	3.455	3.490	3.525
5.5.3.0.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.078,09	4.299	7.983	8.063	8.144	8.225
5.5.3.0.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	305,74	409	760	768	776	784
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.249,96</b>	<b>27.022</b>	<b>50.179</b>	<b>50.681</b>	<b>51.189</b>	<b>51.701</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.249,96</b>	<b>-27.022</b>	<b>-50.179</b>	<b>-50.681</b>	<b>-51.189</b>	<b>-51.701</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.249,96</b>	<b>-27.022</b>	<b>-50.179</b>	<b>-50.681</b>	<b>-51.189</b>	<b>-51.701</b>
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.425,40	16.669	30.620	30.703	30.698	31.006
5.5.3.0.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	10.425,40	16.669	30.620	30.703	30.698	31.006
<b>22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.425,40</b>	<b>-16.669</b>	<b>-30.620</b>	<b>-30.703</b>	<b>-30.698</b>	<b>-31.006</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-34.675,36</b>	<b>-43.691</b>	<b>-80.799</b>	<b>-81.384</b>	<b>-81.887</b>	<b>-82.707</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-34.675,36	-43.691	-80.799	-81.384	-81.887	-82.707

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.4	Klima- und Lärmschutz	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.5.4.3	Klima- und Lärmschutz	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.211,54	195.656	149.489	3.989	3.989	3.989
5.5.4.3.414400 Zuweisung vom Land	0,00	85.000	50.500	0	0	0
5.5.4.3.414900 Zuweisungen Kommunale Wärmeplanung	0,00	110.000	95.000	0	0	0
5.5.4.3.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.211,54	656	3.989	3.989	3.989	3.989
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.211,54</b>	<b>195.656</b>	<b>149.489</b>	<b>3.989</b>	<b>3.989</b>	<b>3.989</b>
9 Personal- und Vorsorgeaufwendungen	12.050,31	76.116	79.508	80.302	81.105	81.915
5.5.4.3.502200 Vergütungen der Arbeitnehmer	9.337,43	57.664	60.233	60.835	61.443	62.057
5.5.4.3.503200 Beiträge Zusatzversorgungskasse	700,32	5.190	5.421	5.475	5.530	5.585
5.5.4.3.504200 Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.012,56	12.109	12.649	12.775	12.903	13.032
5.5.4.3.506200 Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	0,00	1.153	1.205	1.217	1.229	1.241
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.4.3.523800 Sachkosten Klimaschutzmanager	0,00	0	2.000	1.000	1.000	1.000
11 Abschreibungen	1.528,05	1.128	5.560	5.560	5.560	5.560
5.5.4.3.538100 Fahrzeuge	399,57	0	4.432	4.432	4.432	4.432
5.5.4.3.538200 AfA Maschinen und technische Anlagen	1.128,48	1.128	1.128	1.128	1.128	1.128
14 Sonstige laufende Aufwendungen	388,84	153.000	2.000	1.000	1.000	1.000
5.5.4.3.562500 Sachaufwand Klimaschutz	388,84	31.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.5.4.3.562600 Aufwendungen Kommunale Wärmeplanung	0,00	122.000	1.000	0	0	0
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.967,20</b>	<b>230.244</b>	<b>89.068</b>	<b>87.862</b>	<b>88.665</b>	<b>89.475</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.755,66</b>	<b>-34.588</b>	<b>60.421</b>	<b>-83.873</b>	<b>-84.676</b>	<b>-85.486</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.755,66</b>	<b>-34.588</b>	<b>60.421</b>	<b>-83.873</b>	<b>-84.676</b>	<b>-85.486</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-12.755,66</b>	<b>-34.588</b>	<b>60.421</b>	<b>-83.873</b>	<b>-84.676</b>	<b>-85.486</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-12.755,66	-34.588	60.421	-83.873	-84.676	-85.486

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.4	Klima- und Lärmschutz	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.5.4.3	Klima- und Lärmschutz	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
<b>60 "KIPKI"-Maßnahmen</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	50.000,00	95.000	0	0	0	0	0		
5.5.4.3/0060.681400 Landeszuwendung	50.000,00	95.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000,00</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	35.961,00	95.000	0	0	0	0	0		
5.5.4.3/0060.785400 "KIPKI"-Maßnahmen	35.961,00	95.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>35.961,00</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.039,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>14.039,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	5.5.5.1	Kommunale Forstwirtschaft	Produktart:	Serviceprodukt

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
5.5.5.1.415100	Sonderposten aus Zuwendungen		7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.439.766,02	1.599.337	1.536.086	1.551.446	1.566.964	1.582.632
5.5.5.1.442100	Kostenerstattung vom Land		143.147,03	145.000	150.000	151.500	153.015	154.545
5.5.5.1.442200	Kostenerstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		750.959,53	815.878	796.086	804.046	812.090	820.209
5.5.5.1.442210	Kostenerstattung von Gemeinden (Revierbeamte)		428.437,35	483.459	500.000	505.000	510.050	515.151
5.5.5.1.442220	Kostenerstattung von Dritten		61.099,30	85.000	50.000	50.500	51.005	51.515
5.5.5.1.442230	Kostenerstattung Motorsägenentschäd., Schleppereinsatz etc.		56.122,81	70.000	40.000	40.400	40.804	41.212
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.447.016,65</b>	<b>1.606.588</b>	<b>1.543.337</b>	<b>1.558.697</b>	<b>1.574.215</b>	<b>1.583.236</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		1.315.665,60	1.471.337	1.400.086	1.414.086	1.428.229	1.442.510
5.5.5.1.502100	Bezüge der Beamten		241.995,98	252.305	251.851	254.370	256.914	259.483
5.5.5.1.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer		591.902,69	663.165	691.510	698.425	705.409	712.463
5.5.5.1.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse		36.172,31	-22.147	-13.118	-13.249	-13.381	-13.515
5.5.5.1.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse		44.021,42	59.685	62.236	62.858	63.487	64.122
5.5.5.1.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer		129.415,10	139.265	145.217	146.669	148.136	149.617
5.5.5.1.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		14.968,21	18.738	21.011	21.221	21.433	21.647
5.5.5.1.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer		8.188,64	13.263	13.830	13.968	14.108	14.249
5.5.5.1.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen		199.201,00	277.650	182.039	183.859	185.698	187.555
5.5.5.1.507200	Bildung von Beihilferückstellungen		49.800,25	69.413	45.510	45.965	46.425	46.889
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.225,99	2.500	35.000	35.350	35.704	36.061
5.5.5.1.523100	Unterhaltung Kettensägen		0,00	0	30.000	30.300	30.603	30.909
5.5.5.1.523500	Fahrzeugunterhaltung		4.225,99	2.500	5.000	5.050	5.101	5.152
11	Abschreibungen		7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
5.5.5.1.538100	Fahrzeuge		7.250,63	7.251	7.251	7.251	7.251	604
14	Sonstige laufende Aufwendungen		119.864,56	125.500	101.000	102.010	103.031	104.061
5.5.5.1.561400	Waldarbeiter Personalnebenkosten		39.718,56	35.000	40.000	40.400	40.804	41.212
5.5.5.1.561500	Aufwendungen für Waldarbeiter Motorsägenentschäd., Schleppereinsatz etc.		54.755,12	60.000	30.000	30.300	30.603	30.909
5.5.5.1.561900	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Revierbeamte)		22.822,94	25.000	25.000	25.250	25.503	25.758
5.5.5.1.563900	sonstige Geschäftsaufwendungen (Revierbeamte)		2.387,83	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
5.5.5.1.568400	Umsatzsteuer		180,11	500	1.000	1.010	1.020	1.030

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

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

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: Serviceprodukt

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.447.006,78	1.606.588	1.543.337	1.558.697	1.574.215	1.583.236
16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9,87	0	0	0	0	0
20 Ordentliches Ergebnis	9,87	0	0	0	0	0
22 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	343.930,52	680.699	640.774	642.501	642.396	648.852
5.5.5.1.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	343.930,52	680.699	640.774	642.501	642.396	648.852
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-343.930,52	-680.699	-640.774	-642.501	-642.396	-648.852
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-343.920,65	-680.699	-640.774	-642.501	-642.396	-648.852
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-343.920,65	-680.699	-640.774	-642.501	-642.396	-648.852

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt  
 Produktbereich 5.5 Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz  
 Produktgruppe 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau  
 Produkt 5.5.5.2 Holzenergiehof Bogel

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<b>Teilergebnisplan</b>		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.373,94	262.631	237.831	240.209	242.611	245.037
5.5.5.2.441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten, 7 %	204.829,03	252.631	227.831	230.109	232.410	234.734
5.5.5.2.441200	Erträge aus Verkäufen von Vorräten, 19%	6.544,91	10.000	10.000	10.100	10.201	10.303
7	Sonstige laufende Erträge	78.938,13	0	25.000	25.250	25.503	25.758
5.5.5.2.451100	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	48.165,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.451200	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	3.885,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.464100	Umsatzsteuerrückerstattung	26.888,13	0	25.000	25.250	25.503	25.758
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>290.312,07</b>	<b>262.631</b>	<b>262.831</b>	<b>265.459</b>	<b>268.114</b>	<b>270.795</b>
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.609,77	160.000	160.000	161.600	163.216	164.348
5.5.5.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	357,00	0	0	0	0	0
5.5.5.2.524400	Ankauf von Rohholz	106.599,30	100.000	100.000	101.000	102.010	103.030
5.5.5.2.524800	Unternehmerkosten (schnitzeln)	62.653,47	60.000	60.000	60.600	61.206	61.318
11	Abschreibungen	1.430,93	1.431	1.431	1.431	1.431	715
5.5.5.2.534900	AfA sonstige Gebäude	1.430,93	1.431	1.431	1.431	1.431	715
14	Sonstige laufende Aufwendungen	112.027,65	101.200	101.400	102.400	103.409	104.212
5.5.5.2.562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.468,60	10.000	10.000	10.100	10.200	10.303
5.5.5.2.563800	Transportkosten	109.484,28	90.000	90.000	90.900	91.809	92.467
5.5.5.2.564100	Holzenergiehof - Versicherungsbeiträge	1.062,37	1.200	1.300	1.300	1.300	1.339
5.5.5.2.568400	Verbrauchssteuern	12,40	0	100	100	100	103
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>283.068,35</b>	<b>262.631</b>	<b>262.831</b>	<b>265.431</b>	<b>268.056</b>	<b>269.275</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.243,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>58</b>	<b>1.520</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.243,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>58</b>	<b>1.520</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>7.243,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>58</b>	<b>1.520</b>
24	Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	7.243,72	0	0	28	58	1.520

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz	Zuständig:	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	Art der Aufgabe:	
Produkt	5.5.5.3	Ackerland	Produktart:	extern und intern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14 Sonstige laufende Aufwendungen	664,00	0	0	0	0	0
5.5.5.3.565100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage-vermögens	664,00	0	0	0	0	0
15 <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>664,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-664,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-664,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>-664,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-664,00	0	0	0	0	0

## Verbandsgemeinde Nastätten Produktplan 2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.1.0	Wirtschaftsförderung	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.080,12	6.296	6.296	6.346	6.397	6.448
	5.7.1.0.414500	Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	5.000	5.000	5.050	5.101	5.152
	5.7.1.0.415100	Sonderposten aus Zuwendungen	1.080,12	1.296	1.296	1.296	1.296	1.296
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		24.930,75	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	5.7.1.0.442800	Kostenerstattung für Gewerbeausstellung	24.930,75	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>26.010,87</b>	<b>34.296</b>	<b>36.296</b>	<b>36.346</b>	<b>36.397</b>	<b>36.448</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		60.567,32	66.204	57.321	57.895	58.474	59.058
	5.7.1.0.502100	Bezüge der Beamten	20.366,87	21.160	22.354	22.578	22.804	23.032
	5.7.1.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	12.325,09	13.025	12.200	12.322	12.445	12.569
	5.7.1.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	15.644,33	13.409	15.725	15.882	16.041	16.201
	5.7.1.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	932,97	1.172	1.098	1.109	1.120	1.131
	5.7.1.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	2.630,34	2.735	2.562	2.588	2.614	2.640
	5.7.1.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	3.226,52	3.407	3.804	3.842	3.880	3.919
	5.7.1.0.506200	Leistungsentgelte für Arbeitnehmer	204,95	261	244	246	248	250
	5.7.1.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	4.189,00	8.828	-533	-538	-543	-548
	5.7.1.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.047,25	2.207	-133	-134	-135	-136
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		51.958,39	56.300	54.800	55.243	55.691	56.143
	5.7.1.0.524800	Sachaufwendungen Unternehmernetzwerk	0,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
	5.7.1.0.524900	Sachaufwendungen Gewerbeausstellung	32.403,28	30.000	35.000	35.350	35.704	36.061
	5.7.1.0.525400	LEADER - Konzept u. Management	9.509,77	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	5.7.1.0.525500	Erstatt. an VGW wg. Vorfinanzierung BKZ im Industriegebiet Miehlen	8.242,49	8.300	8.300	8.383	8.467	8.552
	5.7.1.0.529200	DSL Beratung	1.802,85	2.000	500	500	500	500
11	Abschreibungen		6.303,50	8.550	7.906	7.906	7.906	7.906
	5.7.1.0.532200	Afa immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.337,90	2.338	2.338	2.338	2.338	2.338
	5.7.1.0.535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.965,60	6.212	5.568	5.568	5.568	5.568
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>118.829,21</b>	<b>131.054</b>	<b>120.027</b>	<b>121.044</b>	<b>122.071</b>	<b>123.107</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-92.818,34</b>	<b>-96.758</b>	<b>-83.731</b>	<b>-84.698</b>	<b>-85.674</b>	<b>-86.659</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-92.818,34</b>	<b>-96.758</b>	<b>-83.731</b>	<b>-84.698</b>	<b>-85.674</b>	<b>-86.659</b>
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		23.787,61	40.838	34.979	35.073	35.067	35.420
	5.7.1.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Personal-/Sachkosten	23.787,61	40.838	34.979	35.073	35.067	35.420

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
<b>Produkt</b>	<b>5.7.1.0</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.787,61	-40.838	-34.979	-35.073	-35.067	-35.420
23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-116.605,95	-137.596	-118.710	-119.771	-120.741	-122.079
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-116.605,95	-137.596	-118.710	-119.771	-120.741	-122.079

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	<b>5.7.1.0</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>

Verantwortlich:	Bürgermeister
Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>38 <u>Breitband-DSL</u></b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	42.556,81	0	0	0	0	0	0		
5.7.1.0/0038.681100 Landeszuweisung DSL	42.556,81	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42.556,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	432.662,67	400.000	1.000.000	2.260.000	1.300.000	750.000	210.000		
5.7.1.0/0038.781200 Zuweisung für DSL an kommunale Gebietskörperschaften (Kreis,Stadt,Ortsgemeinden)	432.662,67	400.000	1.000.000	2.260.000	1.300.000	750.000	210.000	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>432.662,67</b>	<b>400.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.260.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>750.000</b>	<b>210.000</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-390.105,86</b>	<b>-400.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.260.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>-210.000</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-390.105,86</b>	<b>-400.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-2.260.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-750.000</b>	<b>-210.000</b>		
<b>43 <u>LEADER - Projekte</u></b>									



**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	5.7.5	Tourismusförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
Produkt	5.7.5.0	Tourismusförderung	Produktart:	extern

<b>Teilergebnisplan</b>			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		37,91	200	0	0	0	0
	5.7.5.0.441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	200	0	0	0	0
	5.7.5.0.441900	Sonstige	37,91	0	0	0	0	0
7	Sonstige laufende Erträge		10.060,00	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten u Rückstellungen	10.060,00	0	0	0	0	0
8	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>10.097,91</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	Personal- und Vorsorgeaufwendungen		51.866,15	50.084	42.286	42.710	43.136	43.568
	5.7.5.0.502100	Bezüge der Beamten	20.953,85	21.658	22.993	23.223	23.455	23.690
	5.7.5.0.502200	Vergütungen der Arbeitnehmer	6.932,11	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.503100	Beiträge Kommunalbeamtenversorgungskasse	16.039,23	13.725	16.174	16.336	16.499	16.664
	5.7.5.0.503200	Beiträge Zusatzversorgungskasse	509,76	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.504200	Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.529,87	0	0	0	0	0
	5.7.5.0.505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	811,77	3.407	3.804	3.842	3.880	3.919
	5.7.5.0.507100	Bildung von Pensionsrückstellungen	4.071,65	9.035	-548	-553	-559	-565
	5.7.5.0.507200	Bildung von Beihilferückstellungen	1.017,91	2.259	-137	-138	-139	-140
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	1.600	0	0	0	0
	5.7.5.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.600	0	0	0	0
12	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen		10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	5.7.5.0.541800	Übrige Bereiche	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	Sonstige laufende Aufwendungen		13.436,27	13.500	18.000	13.130	13.262	13.395
	5.7.5.0.563600	Öffentlichkeitsarbeit	5.224,96	5.000	10.000	5.050	5.101	5.152
	5.7.5.0.564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8.211,31	8.500	8.000	8.080	8.161	8.243
15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>75.302,42</b>	<b>75.184</b>	<b>70.286</b>	<b>65.840</b>	<b>66.398</b>	<b>66.963</b>
16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-65.204,51</b>	<b>-74.984</b>	<b>-70.286</b>	<b>-65.840</b>	<b>-66.398</b>	<b>-66.963</b>
20	<b>Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-65.204,51</b>	<b>-74.984</b>	<b>-70.286</b>	<b>-65.840</b>	<b>-66.398</b>	<b>-66.963</b>
22	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.109,90	30.894	25.804	25.874	25.869	26.131
	5.7.5.0.581100	Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	20.109,90	30.894	25.804	25.874	25.869	26.131
22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-20.109,90</b>	<b>-30.894</b>	<b>-25.804</b>	<b>-25.874</b>	<b>-25.869</b>	<b>-26.131</b>
23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>		<b>-85.314,41</b>	<b>-105.878</b>	<b>-96.090</b>	<b>-91.714</b>	<b>-92.267</b>	<b>-93.094</b>

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	Zuständig:	Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)
Produktgruppe	5.7.5	Tourismusförderung	Art der Aufgabe:	freiwillige Aufgabe
<b>Produkt</b>	<b>5.7.5.0</b>	<b>Tourismusförderung</b>	Produktart:	extern

<u>Teilergebnisplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	-85.314,41	-105.878	-96.090	-91.714	-92.267	-93.094

**Verbandsgemeinde Nastätten  
Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt  
 Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.5 Tourismusförderung  
 Produkt 5.7.5.0 Tourismusförderung

Verantwortlich: Bürgermeister  
 Zuständig: Zentralverwaltung (Sachgebiet 1.1)  
 Art der Aufgabe: freiwillige Aufgabe  
 Produktart: extern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>56 Radwegebau</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	85.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0056.681200 Kostenanteil Gemeinden Radwegebau	0,00	85.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	12.245,10	100.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0056.785300 Baukosten Radwegebau	12.245,10	100.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.245,10</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.245,10</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-12.245,10</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>58 Radwegebau - Verbindungsstück an Loreley-Aar Radweg</b>									
24 Einzahlungen aus Investitionszuwendung	0,00	57.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0058.681100 Landeszuwendung Radwegebau	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
5.7.5.0/0058.681200 Kostenanteil Gemeinden Radwegebau	0,00	7.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	67.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0058.785300 Baukosten Radwegebau	0,00	67.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>67.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>62 Infoständer/Bekanntmachungskasten</b>									
29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0		
5.7.5.0/0062.785700 Anschaffung Infoständer/Bekanntmachungskasten	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**Produktplan 2026**

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	Verantwortlich:	Bürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zuständig:	Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Produktart:	intern

<b>Grund- und Kennzahlen</b>	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ergebnis je Einwohner	EUR	459,92	494,32	518,65
Einwohner Verbandsgemeinde	Einwohner	16.691	16.755	16.709

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 Steuern und ähnliche Abgaben	47.910,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
6.1.1.0.403200 Sonstige Vergnügungssteuer	47.910,53	50.000	50.000	50.500	51.005	51.515
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.734.274,70	8.342.410	8.728.098	9.317.305	9.401.956	9.487.587
6.1.1.0.411100 Zuweisung für zentrale Orte	234.702,00	232.800	241.400	243.814	246.252	248.715
6.1.1.0.411400 Schlüsselzuweisung B	1.068.391,00	961.300	610.500	616.605	622.771	628.999
6.1.1.0.412100 Zuweisungen Ausgleichsstock	49.325,00	0	0	0	0	0
6.1.1.0.413300 Integrationspauschale	249.956,09	0	0	0	0	0
6.1.1.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen	54.242,61	51.810	49.198	46.586	43.633	40.873
6.1.1.0.416200 Verbandsgemeindeumlage	6.077.658,00	7.096.500	7.827.000	8.410.300	8.489.300	8.569.000
<b>8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.782.185,23</b>	<b>8.392.410</b>	<b>8.778.098</b>	<b>9.367.805</b>	<b>9.452.961</b>	<b>9.539.102</b>
12 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	105.615,00	110.000	112.000	113.000	114.000	115.000
6.1.1.0.544100 Kreisumlage	105.615,00	110.000	112.000	113.000	114.000	115.000
<b>15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105.615,00</b>	<b>110.000</b>	<b>112.000</b>	<b>113.000</b>	<b>114.000</b>	<b>115.000</b>
<b>16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.676.570,23</b>	<b>8.282.410</b>	<b>8.666.098</b>	<b>9.254.805</b>	<b>9.338.961</b>	<b>9.424.102</b>
<b>20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.676.570,23</b>	<b>8.282.410</b>	<b>8.666.098</b>	<b>9.254.805</b>	<b>9.338.961</b>	<b>9.424.102</b>
<b>23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>7.676.570,23</b>	<b>8.282.410</b>	<b>8.666.098</b>	<b>9.254.805</b>	<b>9.338.961</b>	<b>9.424.102</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	7.676.570,23	8.282.410	8.666.098	9.254.805	9.338.961	9.424.102

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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: Bürgermeister  
 Zuständig: Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: intern

<b>Teilergebnisplan</b>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17 Zins- und sonstige Finanzerträge	17.315,86	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
6.1.2.0.479300 Zinserträge Naspä	15.901,64	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6.1.2.0.479400 Zinserträge Volksbank	0,00	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6.1.2.0.479500 Zinserträge VGW	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
6.1.2.0.479900 Sonstige Zinseinnahmen	1.414,22	0	0	0	0	0
18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	375.000	445.000	680.000	670.000	660.000
6.1.2.0.575100 Zinsausgaben an Kreditmarkt	0,00	175.000	245.000	480.000	470.000	460.000
6.1.2.0.575200 Zinsen für Liquiditätskredite	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>17.315,86</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
20 <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.315,86</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
23 <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>17.315,86</b>	<b>-175.000</b>	<b>-245.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>-470.000</b>	<b>-460.000</b>
24 Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo für Belastungen aus komm. FAG	17.315,86	-175.000	-245.000	-480.000	-470.000	-460.000

**Verbandsgemeinde Nastätten**  
**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: Bürgermeister  
 Zuständig: Finanz- und Steuerverwaltung (Sachgebiet 3.1)  
 Art der Aufgabe: Pflichtaufgabe  
 Produktart: intern

<u>Teilfinanzplan</u>	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgest.	Gesamt E/A 2026
<b>97 Rücklagen</b>									
38 Rücklagenzuführung	0,00	0	0	0	0	6.532	107.337		
6.1.2.0/0097.795200 Auszahlungen an Rücklage	0,00	0	0	0	0	6.532	107.337	0	0
39 Rücklagenentnahme	0,00	175	0	0	0	0	0		
6.1.2.0/0097.695200 Einzahlungen aus Rücklage	0,00	175	0	0	0	0	0	0	0
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	175	0	0	0	-6.532	-107.337		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	175	0	0	0	-6.532	-107.337		
43 Veränderung der liquiden Mittel	0,00	-175	0	0	0	6.532	107.337		
<b>99 Kreditwirtschaft</b>									
35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	7.797.500	4.409.398	0	3.750.623	0	0		
6.1.2.0/0099.692500 Kredit vom inländischen Geldmarkt	0,00	7.797.500	4.409.398	0	3.750.623	0	0	0	0
36 Tilgung von Investitionskrediten	0,00	115.000	135.000	0	275.000	285.000	295.000		
6.1.2.0/0099.792500 Tilgung von Krediten vom inländischen Geldmarkt	0,00	115.000	135.000	0	275.000	285.000	295.000	0	0
37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
42 Verwendung/Deckung Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	7.682.500	4.274.398	0	3.475.623	-285.000	-295.000		
44 Freie Finanzspitze (inkl. Sondertilgung)	0,00	-115.000	-135.000	0	-275.000	-285.000	-295.000		





# **Wirtschaftsplan 2026**

**für den Eigenbetrieb**

**Verbandsgemeindewerke  
Nastätten**





**Beschluss**  
**des Verbandsgemeinderats**  
**über die Festlegung des Wirtschaftsplans**  
**der Verbandsgemeindewerke**  
**der Verbandsgemeinde Nastätten**  
**für das Wirtschaftsjahr 2026**

Der Verbandsgemeinderat hat am  
 Die notwendige Genehmigung ist am  
 Aufsichtsbehörde erteilt worden.

den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen.  
 von der Kreisverwaltung Rhein-Lahn, Bad Ems als

		Wasser- versorgung €	Entwässerung €	Gesamt €
§ 1 Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf:				
1. im Erfolgsplan	Erträge	3.934.512	5.485.800	9.420.312
	Aufwendungen	3.934.512	5.485.800	9.420.312
2. im Finanzplan	Einnahmen	8.212.857	7.787.900	16.000.757
	Ausgaben	8.212.857	7.787.900	16.000.757
§ 2 Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf		3.715.175	4.255.590	7.970.765
§ 3 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf		590.000	400.000	990.000
§ 4 Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird festgesetzt auf		1.000.000	2.000.000	3.000.000

## Gebühren- und Beitragssätze der Verbandsgemeindewerke Nastätten gültig ab 01.01.2026

Gemäß den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes i. V. m. § 1 III der Entgeltsatzung Wasserversorgung und § 1 IV der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung hat der Verbandsgemeinderat am xx.xx.2025 die ab **01.01.2026** gültigen Entgeltsätze und Kostenerstattungsbeträge der Verbandsgemeindewerke Nastätten für die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung festgesetzt, welche hiermit bekanntgemacht werden:

### Betriebszweig Wasserversorgung

L e i s t u n g	2025	2026		
	netto	netto	7 % Ust.	brutto
1. <b>Benutzungsgebühr</b> je m <sup>3</sup> verbrauchter Trinkwassermenge	3,21 €/m <sup>3</sup>	3,75 €/m <sup>3</sup>	0,26 €/m <sup>3</sup>	4,01 €/m <sup>3</sup>
2. <b>Wiederkehrender Beitrag</b> (wkB) Wasserversorgung je m <sup>2</sup> gewichteter Grundstücksfläche	0,11 €/m <sup>2</sup>	0,11 €/m <sup>2</sup>	0,01 €/m <sup>2</sup>	0,12 m <sup>2</sup> /€
3. <b>Standrohrmiete</b> Sicherheitsleistung (vorab zu zahlen) Standrohrmiete je angefangenen Monat zzgl. Benutzungsgebühr nach Ziffer 1 und der Kanalbenutzungsgebühr	500,00 € 31,00 €/M.	500,00 € 31,00 €/M.	0,00 € 2,17 €/M.	500,00 € 33,17 €/M.
4. <b>Einmaliger Beitrag</b> Wasserversorgung je m <sup>2</sup> gewichteter Grundstücksfläche	3,34 €/m <sup>2</sup>	3,34 €/m <sup>2</sup>	0,23 €/m <sup>2</sup>	3,57 €/m <sup>2</sup>

### Betriebszweig Abwasserbeseitigung

L e i s t u n g	2025	2026
1. <b>Benutzungsgebühr Schmutzwasser</b> je m <sup>3</sup> Schmutzwasser (Trinkwassermenge abz. 10 %)	2,69 €/m <sup>3</sup>	3,21 €/m <sup>3</sup>
2. <b>Wiederkehrender Beitrag</b> (wkB) Schmutzwasser je m <sup>2</sup> gewichteter Grundstücksfläche	0,05 €/m <sup>2</sup>	0,05 €/m <sup>2</sup>
3. <b>Wiederkehrender Beitrag</b> (wkB) Niederschlagswasser je m <sup>2</sup> möglicher Abflussfläche	0,45 €/m <sup>2</sup>	0,50 €/m <sup>2</sup>
4. Fäkalschlambeseitigung aus <b>Kleinkläranlagen</b> je m <sup>3</sup> zzgl. Abfuhrkosten nach tatsächlichem Aufwand	24,44 €/m <sup>3</sup>	24,44 €/m <sup>3</sup>
5. Schmutzwasserbeseitigung aus <b>geschlossenen Abwassergruben</b> je m <sup>3</sup> zzgl. Abfuhrkosten nach tatsächlichem Aufwand	1,95 €/m <sup>3</sup>	1,95 €/m <sup>3</sup>
6. <b>Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen</b> laufende Kostenbeteiligung der verbandsangehörigen Gemeinden Investitionskostenanteil Flächenkanalisation in offener Bauweise Investitionskostenanteil Flächenkanalisation in geschlossener Bauweise	0,78 €/m <sup>2</sup> 11,25 €/m <sup>2</sup> 5,62 €/m <sup>2</sup>	0,86 €/m <sup>2</sup> 11,25 €/m <sup>2</sup> 5,62 €/m <sup>2</sup>
7. <b>Einmaliger Beitrag</b> Schmutzwasser je m <sup>2</sup> gewichteter Grundstücksfläche	4,74 €/m <sup>2</sup>	4,74 €/m <sup>2</sup>
8. <b>Einmaliger Beitrag</b> Niederschlagswasser je m <sup>2</sup> möglicher Abflussfläche	9,86 €/m <sup>2</sup>	9,86 €/m <sup>2</sup>

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

### I. Wasserversorgung

#### A. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2025 war kein Nachtragsplan erforderlich.

Zum 01.01.2023 wurde das Entgeltsystem von Privatrecht auf öffentliches Recht umgestellt. Die erstmalige Kalkulation der öffentlich-rechtlichen Entgelte ist im Frühjahr 2022 erfolgt. Ab 01.01.2025 wurde diese angepasst und die Benutzungsgebühr um netto 0,66 €/m<sup>3</sup> erhöht. Um weitere Fehlbeträge bzw. Liquiditätsverluste zu vermeiden, ist es erforderlich, die Entgelte ab 01.01.2026 erneut anzupassen. Daher wird die Benutzungsgebühr um netto 0,54 €/m<sup>3</sup> erhöht. Eine Anpassung des wiederkehrenden Beitrags erfolgt nicht. Durch die Anpassung werden rd. 396 T€ Mehreinnahmen erwartet.

Das Wasserbezugskontingent vom Rhein-Hunsrück-Wasserzweckverband beträgt seit der Inbetriebnahme des Hochbehälters Horstberg 800 m<sup>3</sup> pro Tag. Die Kosten wurden, wie bereits in den Vorjahren, mit 480 T€ veranschlagt.

Zum 01.01.2024 wurden die Stromlieferverträge ausgeschrieben und neu mit der Energieversorgung Limburg (EVL) abgeschlossen. Die erste Endabrechnung hat eine Erhöhung von knapp 46 % gegenüber 2023 ergeben. Der Ansatz i. H. v. 200 T€ entspricht der Abrechnung von 2024.

In 2026 sind ca. 1.506 Wasserzähler (2025 = 585) zu wechseln. Der Preis pro Zähler einschl. Kosten für das Auswechseln beträgt ca. 50 €. Insgesamt wurden Kosten von ca. 75 T€ in Ansatz gebracht.

Im Hinblick auf die 2026 geplanten Investitionen und Fertigstellungen betragen die Abschreibungen voraussichtlich 1.305 T€.

Die Erhöhung der Personalkosten ist begründet durch den Neuabschluss des Tarifvertrages in 2025 sowie Stufensteigerungen von Mitarbeitern. Gleiches gilt für die Erhöhung des Verwaltungskostenbeitrages, in dem rd. 90 v. H. Personalkosten enthalten sind.

Die für 2026 geplante Darlehensaufnahme würde sich erst beim Schuldendienst 2027 voll auswirken.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 wird ein Verlust in Höhe von **6.000 €** erwartet.

#### B. Finanzplan

Bei den durchzuführenden Maßnahmen ist in einigen Fällen der Zeitpunkt der Ausführung ungewiss. Aus diesem Grund sind für verschiedene Maßnahmen keine Ansätze gebildet worden, sondern es wurden Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Die für 2026 geplanten Investitionen i. H. v. 7.431 T€ sowie die Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 590 T€ sind in der Anlage zum Finanzplan im Einzelnen aufgeführt.

Die Finanzierung erfolgt durch Beiträge und Baukostenzuschüsse i. H. v. 88 T€ und Kreditaufnahme beim Land i. H. v. 3.269 T€. Der Rest wird durch Aufnahme eines Darlehens am Kapitalmarkt i. H. v. 446 T€ abgedeckt werden.

Die Darlehen gegenüber den Gebietskörperschaften werden jährlich durch evtl. erhaltene Baukostenzuschüsse zurückgeführt. Da diese Beträge im Voraus aber nicht ermittelbar sind, wird der Tilgungsanteil für das kommende Jahr mit 0 angegeben.

## **II. Abwasserbeseitigung**

### **A. Erfolgsplan**

Für das Wirtschaftsjahr 2025 war kein Nachtragsplan erforderlich.

Zum 01.01.2023 wurde das Entgeltsystem von Privatrecht auf öffentliches Recht umgestellt. Die erstmalige Kalkulation der öffentlich-rechtlichen Entgelte ist im Frühjahr 2022 erfolgt. Ab 01.01.2025 wurde diese angepasst und die Benutzungsgebühr Schmutzwasser um 0,34 €/m<sup>3</sup>, der wiederkehrende Beitrag Niederschlagswasser um 0,07 €/m<sup>2</sup>-mögliche Abflussfläche sowie die jährliche Kostenbeteiligung durch die Stadt/Ortsgemeinden an der Straßenoberflächenentwässerung um 0,15 €/m<sup>2</sup> erhöht. Um weitere Fehlbeträge bzw. Liquiditätsverluste zu vermeiden, ist es erforderlich, die Entgelte ab 01.01.2026 erneut anzupassen. Daher wird die Benutzungsgebühr Schmutzwasser um 0,52 €/m<sup>3</sup> erhöht. Eine Anpassung des wiederkehrenden Beitrags Schmutzwasser erfolgt nicht. Der wiederkehrende Beitrag Niederschlagswasser wird um 0,05 €/m<sup>2</sup>-mögliche Abflussfläche erhöht. Auch wird für die Straßenoberflächenentwässerung die jährliche Kostenbeteiligung durch die Stadt/Ortsgemeinden um 0,08 €/m<sup>2</sup> erhöht. Durch die Anpassung werden rd. 500 T€ Mehreinnahmen erwartet.

Hinsichtlich der neuen Klärschlammverwertung (Monoverbrennung), mit der in 2022 begonnen wurde, hat sich in der Praxis der Kostenaufwand für das neue Verfahren konkretisiert und der Ansatz beläuft sich unverändert auf 170 T€.

Zum 01.01.2024 wurden die Stromlieferverträge ausgeschrieben und neu mit der Energieversorgung Limburg (EVL) abgeschlossen. Die erste Endabrechnung hat eine Erhöhung von knapp 50 % gegenüber 2023 ergeben. Der Ansatz i. H. v. 200 T€ entspricht der Abrechnung von 2024.

Im Hinblick auf die 2026 geplanten Investitionen und Fertigstellungen betragen die Abschreibungen voraussichtlich 2.515 T€.

Die Erhöhung der Personalkosten ist begründet durch den Neuabschluss des Tarifvertrages in 2025 sowie Stufensteigerungen von Mitarbeitern. Gleiches gilt für die Erhöhung des Verwaltungskostenbeitrages, in dem rd. 90 v. H. Personalkosten enthalten sind.

Die für 2026 geplante Darlehensaufnahme würde sich erst beim Schuldendienst 2027 voll auswirken.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 wird ein Verlust in Höhe von **11.400 €** erwartet.

### **B. Finanzplan**

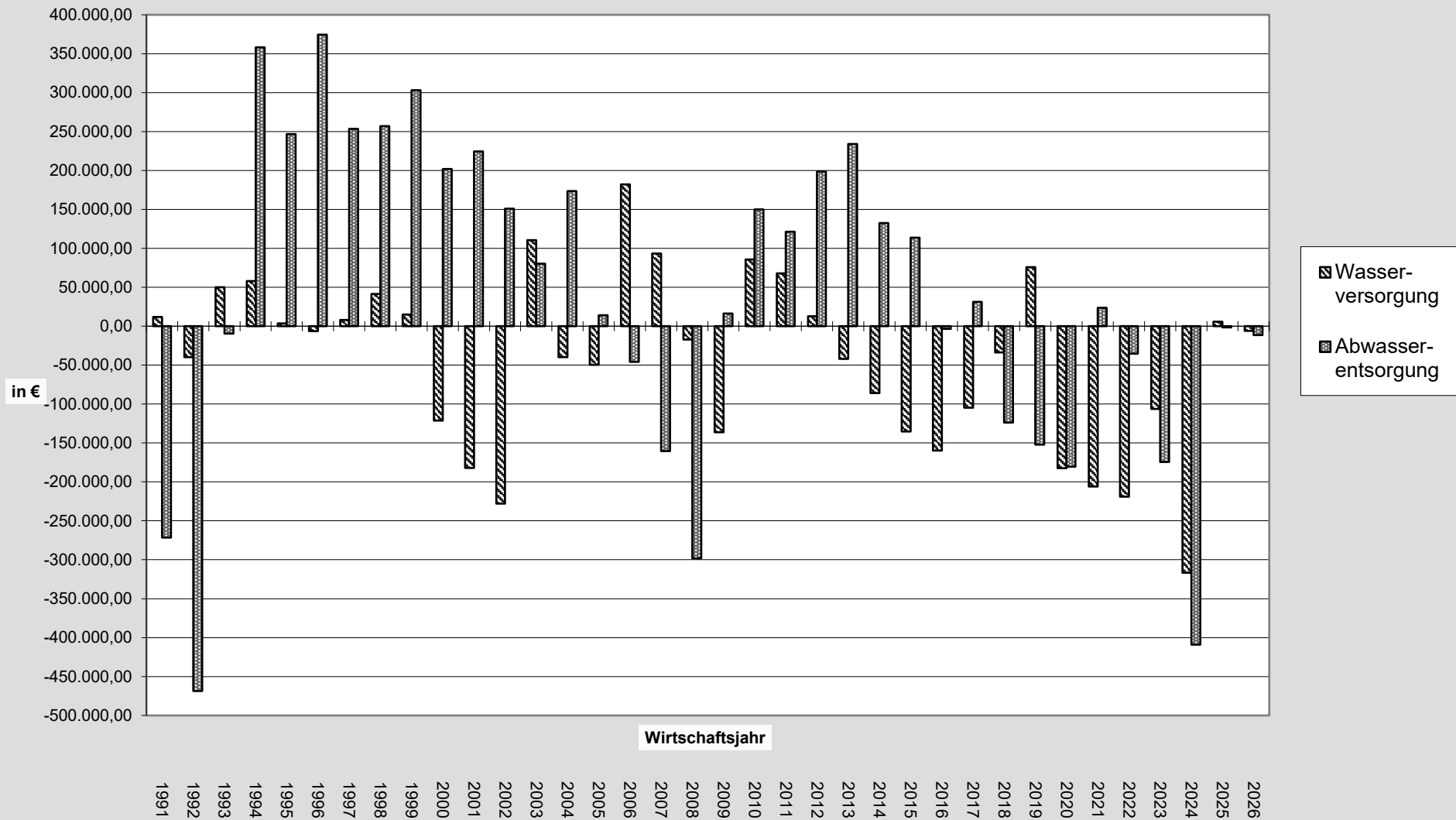
Bei den durchzuführenden Maßnahmen ist in einigen Fällen der Zeitpunkt der Ausführung ungewiss. Aus diesem Grund sind für verschiedene Maßnahmen keine Ansätze gebildet worden, sondern es wurden Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Die für 2026 geplanten Investitionen i. H. v. 5.626 T€ sowie die Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 400 T€ sind in der Anlage zum Finanzplan im Einzelnen aufgeführt.

Die Finanzierung erfolgt durch Beiträge und Baukostenzuschüsse i. H. v. 347 T€, die Kostenbeteiligung Dritter i. H. v. 496 T€ und Kreditaufnahme beim Land i. H. v. 676 T€. Der Rest wird durch Aufnahme eines Darlehens am Kapitalmarkt i. H. v. 3.580 T€ abgedeckt werden.

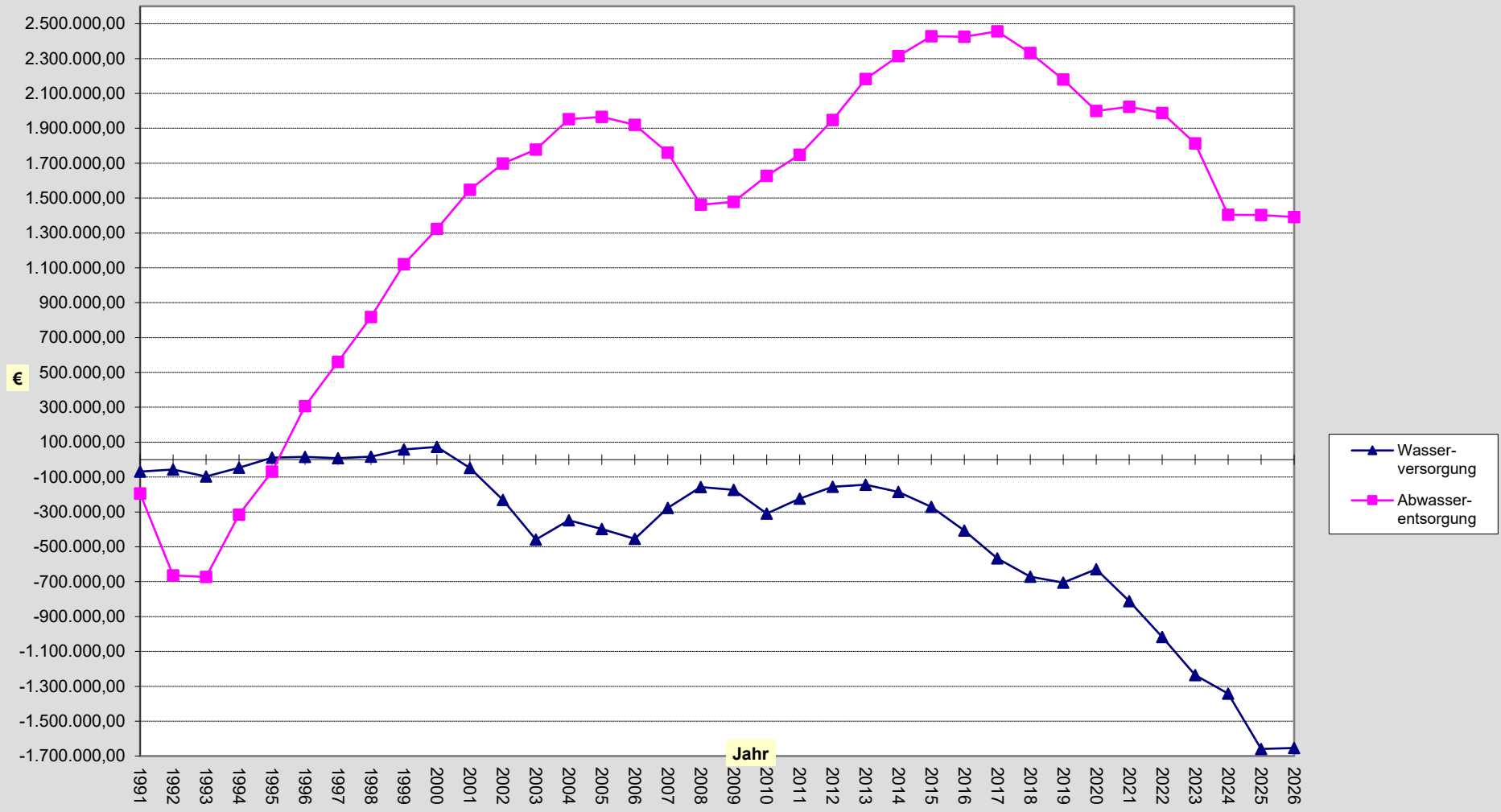
Die Darlehen gegenüber den Gebietskörperschaften werden jährlich durch evtl. erhaltene Baukostenzuschüsse zurückgeführt. Da diese Beträge im Voraus aber nicht ermittelbar sind, wird der Tilgungsanteil für das kommende Jahr mit 0 angegeben.

## Entwicklung der Gewinne und Verluste bei den VG-Werken

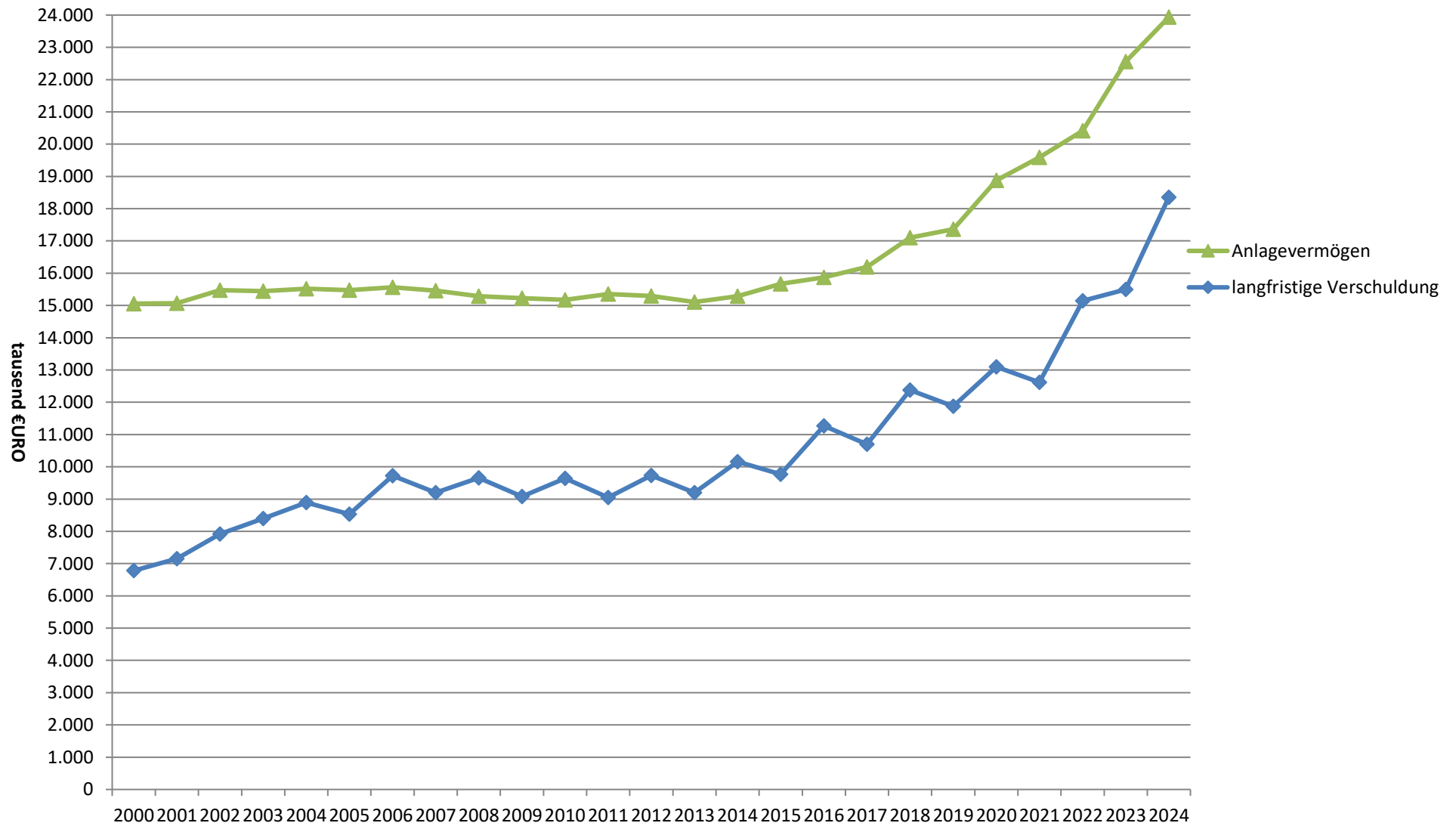
(1975 - 2024 = Abschlussergebnisse; 2025 - 2026 = Planansätze)



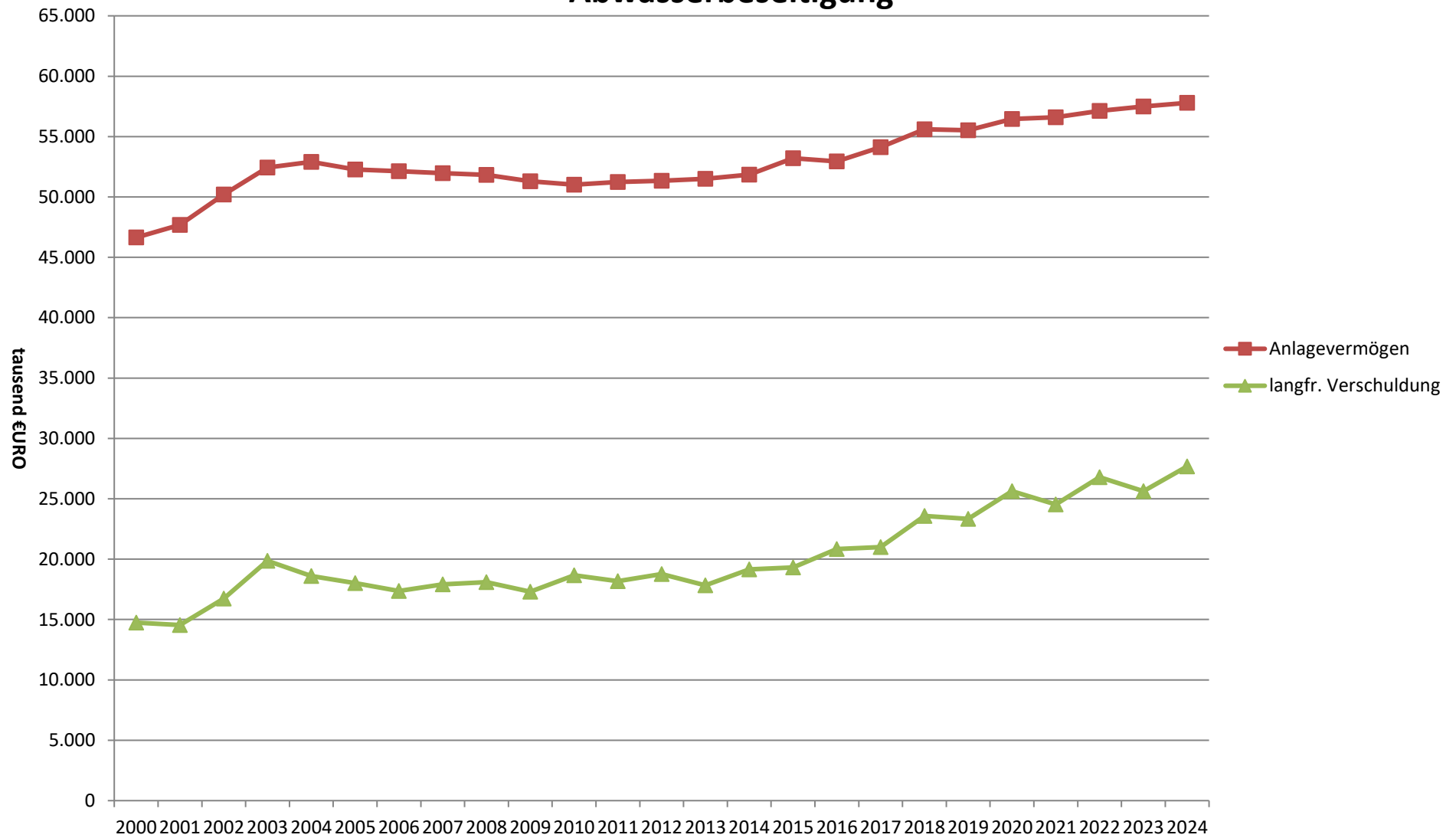
**Gewinn- bzw. Verlustvorträge (kumuliert) bei den VG-Werken**  
 (1975 - 2024 = Abschlussergebnisse; 2025 - 2026 = Planansätze)



## Langfristfinanzierung Wasserversorgung



## Langfristfinanzierung Abwasserbeseitigung



Produkt	Organisations- einheit	Besoldungs- Entgelt- gruppe	S t e l l e n z a h l						Stellenvermerke und Erläuterungen ku = künftig umzuwandeln kw = künftig wegfallend tw = teilweise BA = Bewährungsaufstieg ZA = Zeitaufstieg ATZ = Altersteilzeit
			für das kommende Hhjahr 2026		für das laufende Hhjahr 2025		Besetzung am 30.6.2025		
			Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	Bea	Tarif- Besch.	
<b>II. Sondervermögen mit Sonderrechnung (Verbandsgemeindewerke)</b>									
<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>									
Techn. Angest.	EGr. 9b		1		1		1		
Arbeiter	EGr. 7		4		4		4		
Arbeiter	EGr. 6		1		1		1	kw. bei Ausscheiden	
Reinigungskraft	EGr. 2		0,19		0		0		
Reinigungskraft	EGr. 1		0		0,13		0,19		
Auszubildende			1		1		0		
<b><u>Wasserversorgung</u></b>									
Techn. Angest.	EGr. 9b		1		1		1		
Arbeiter	EGr. 7		5		5		5		
Reinigungskraft	EGr. 2		0,1		0		0		
Reinigungskraft	EGr. 1		0		0,1		0,08		
Auszubildende			1		1		1		



Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2026

Einzelaufgliederung

**Wasserversorgung**



VGW Wasserversorgung		Erfolgsplan			
		Erträge			
Nr.	Konto Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis VJ 2024	Vermerke
		W410078	Umsatzerlöse Wassergeld	2.737.408	
W421078	Umsatzerlöse WKB	995.610	993.000	-984.268,76	
W430178	Auflösung pass. Ertragszuschüsse	112.594	105.900	-99.622,89	
W490078	Erlöse aus Materialverkäufen	5.000	5.000	-8.713,13	
W491078	Reparaturkostenerstattungen	6.000	4.000	-5.207,43	
W495078	Sonstige Erlöse mit Umsatzsteuer	0	0	0	
W496078	Kostenant. Entgeltsabr.	26.000	25.000	-26.241,75	
W500078	Bestandsveränderungen				
	<b>Summe E1:</b>	<b>3.882.612</b>	<b>3.473.900</b>	<b>-2.957.077,31</b>	
W510088	akt. Eigenl. Lohn- und Gehaltsaufwand	10.000	14.000	-9.058,71	
W511088	akt. Eigenl. Materialaufwand	15.000	28.000	-33.552,57	
W512088	akt. Eigenl. Zinsaufwand	0	0	0	
W591088	Zinsen aus Girokonten, Rücklagen	0	0	0	
W591188	Zinsen aus Festgeld	0	0	-3.245,00	
W592288	Stundungs- und Verzugszinsen	500	550	-341,02	
W593334	Znsen für Darlehen an VG und Betrieb Entw.	300	300		
W599188	Zinsen auf Ford. gg. Finanzamt	0	0		
W599088	Schuldendiensthilfen Bund / La	3.000	3.000	-2.802,45	
W580088	Erträge aus Beteiligungen	0	0		
W581088	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0	-4.900,00	
W581188	Erträge aus Anl.zuschreibungen	0	0		
W581588	Erträge aus Herabsetzung EWB zu Ford.	0	0	-247,08	
W581688	Erträge aus Herabsetzung PWB zu Ford.	0	0	-120,00	
W582088	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	-110,23	
W583588	Ertr. aus Miete, Pacht, Entsch. m. UST	3.000	3.000	-5.183,36	
W583688	Ertr. aus Miete, Pacht, Entsch. o. UST	1.500	1.500	-800,00	
W585088	Erstatt. Mahn- und Beitreib.geb., Gerichtskosten	100	100	-70,00	
W585588	Investitionszulagen	0	0	0	
W586088	Sonstige Erträge aus Erstattungen	0	0	0	
W586588	Umsatzneutrale Erträge	2.500	2.500	-2.143,69	
W587088	Periodenfremde Erträge	10.000	15.000	-3.237,19	
W587577	Erstattungen von Versicherungen			-1.144,89	
	<b>Summe E2:</b>	<b>45.900</b>	<b>67.950</b>	<b>-66.956,19</b>	
	Gesamtsumme Erträge	3.928.512	3.541.850	-3.024.033,50	
	<b>Jahresverlust</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>-316.767,85</b>	
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.934.512</b>	<b>3.541.850</b>	<b>-3.340.801,35</b>	

VGW Wasserversorgung		Erfolgsplan			
		Aufwendungen			
Nr.	Konto Bezeichnung			Ergebnis VJ	Vermerke
		2026	2025	2024	
	Betriebssachkosten				
W6000__	Strombezugskosten	200.000	120.000	164.387,45	
W601088	Gaslieferung VGW Bauhof	1.000	1.000	1.573,91	
W602088	Aufbereitungsstoffe	10.000	10.000	12.828,40	
W603088	Kosten für den Bezug von Fernwasser	480.000	480.000	432.224,01	
W603101	Wasserentnahmeentgelt	32.000	32.000	32.484,24	
W603130	Su. Verbrauchsmaterial	70.000	70.000	58.264,03	
W603188	Sachaufw. techn. Personal	3.000	3.000	1.786,87	
	<b>Summe A1:</b>	<b>796.000</b>	<b>716.000</b>	<b>703.548,91</b>	
	Unterhaltungskosten / Fremdleistungen				
W6041__	Unterhaltung Wasserversorgungseinrichtungen	100.000	90.000	140.212,55	
W604263	Unterhaltung Pumpen	1.000	1.000	0,00	
W604264	Geräteunterhaltung	3.000	3.000	1.612,96	
W604388	Unterhaltung von Fahrzeugen	15.000	15.000	16.094,66	
W604488	Bewirtschaftung Bauhof	3.000	5.000	2.921,89	
W604688	Wasseruntersuchungen	50.000	50.000	38.735,50	erhöhte rechtl. Anforderungen
W604788	Wasserrechte	5.000	5.000	8.788,11	
W605088	Aufw. f. Instandsetz.	0	0	0,00	
W611088	Kosten für Austauschzähler	75.000	40.000	30.381,49	1506 Zähler
W612088	Unterhaltung UV-Anlagen	13.000	13.000	18.388,94	
W613088	Unterhaltung Fernwirkanlage	5.000	5.000	3.140,06	
W613588	Unterhaltung Dosieranlagen	1.000	1.000	0,00	
W6140__	Unterhaltungsaufwand für das Rohrnetz	90.000	90.000	91.830,95	
W615088	Entsorgungskosten	100	100	0,00	
	<b>Summe A2:</b>	<b>361.100</b>	<b>318.100</b>	<b>352.107,11</b>	
	Personalkosten				
W621070	Löhne und Gehälter für tariflich Beschäftigte	370.000	360.000	343.425,86	
W622072	Entgelte für nebenberufl./geringf. Beschäftigte	300	300	0	
	Summe Löhne und Gehälter:	370.300	360.300	343.425,86	
W631060	Beihilfen	100	100	29,28	
W631070	Beiträge für Sozialvers. für tariflich Beschäftigte	90.000	80.000	71.761,96	
W631173	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.400	3.400	3.103,08	
W641070	Beiträge zur ZVK für tariflich Beschäftigte	35.000	27.000	24.918,64	
W642072	Beiträge zur ZVK für nebenb./geringf. Beschäftigte	0	0	0	
	Summe soziale Abgaben und Aufwendungen	128.500	110.500	99.812,96	
	<b>Summe A3:</b>	<b>498.800</b>	<b>470.800</b>	<b>443.238,82</b>	
	Abschreibungen				
W650093	Abschreibungen u. Wertbe. auf Sachanlagen	1.304.852	1.172.000	1.071.083,70	
W651093	Vollabschreibung geringw. Wirtschaftsgüter	0	3.700	3.823,42	
	<b>Summe A4:</b>	<b>1.304.852</b>	<b>1.175.700</b>	<b>1.074.907,12</b>	

VGW Wasserversorgung		Erfolgsplan			
		Aufwendungen			
Nr.	Konto Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis VJ 2024	Vermerke
			Zinsen		
W670088	Zinsen für Kredite von Dritten	450.000	380.000	292.093,25	
W672088	Zinsen für Kassenkredite und Giroverkehr	1.000	5.000	34.994,97	
W674035	Zinsen für Barvorlage Kanal	0	200	0	
W674288	Säumn.,-Stund.z., Finanzk.	0	0	0	
	<b>Summe A5:</b>	<b>451.000</b>	<b>385.200</b>	<b>327.088,22</b>	
	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
W660093	Abschreibungen auf Forderungen	0	0	0,00	
W660193	Einstell. Pauschalwertbericht.	0	0	0,00	
W660197	Zuführung EWB	0	0	706,72	
W660293	Verluste aus Anlageabgängen	0	0	913,81	
W661088	Verwaltungskostenbeitrag	350.000	312.500	258.020,00	
W662688	Reisekosten, Fahrtkostenerstattungen	6.000	3.000	17.436,44	
W662788	Bewirtungskosten	500	500	544,72	
W662888	Aus- und Fortbildungskosten	18.000	18.000	16.989,75	
W662988	Prüfungs- und Beratungskosten	18.000	15.000	17.466,15	
W663588	Mieten, Pachten und Anerkennungsgebühr	30.000	29.000	30.049,62	
W663610	Gerichts- und Anwaltskosten	5.000	5.000	702,17	
W663620	Aufwendungen Wasserschutzgeb.	10.000	12.000	17.068,64	
W663648	Bürobedarf	300	300	12,92	
W663658	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300	115,59	
W663688	Gebühren an Dritte, sonst. versch. Ausgaben	4.000	4.000	5.466,44	
W663777	Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	1.294,89	
W664088	Fernsprechgebühren und Portoauslagen	6.000	7.000	6.170,55	
W664188	Kosten für Finanzierungsanträge	0	0	0,00	
W664288	Archivierungskosten	0	800		
W664388	Aufwendungen für die EDV	5.000	5.000	5.336,12	
	<b>Summe A6:</b>	<b>453.100</b>	<b>412.400</b>	<b>378.294,53</b>	
	Sonstige Aufwendungen				
W664588	Versicherungen	36.000	36.000	30.564,63	
W665288	Sicherheitstechnische Überwachung	15.000	15.000	11.087,58	
W667588	Periodenfremde Aufwendungen	16.000	5.000	15.774,94	
W667688	Außerordentliche (sonstige) Aufwendungen	1.000	100	2.913,47	
W668088	Personalnebenkosten	0	100	0,00	
W695088	Steuern und Abgaben	150	150	158,97	
W696088	KfZ-Steuer	1.400	1.400	1.117,05	
W697088	Kapital-/Quellensteuer	100	100	0,00	
W697388	Solidaritätszuschlag	10	10	0,00	
	<b>Summe A7:</b>	<b>69.660</b>	<b>57.860</b>	<b>61.616,64</b>	
	<b>Gesamtsumme Aufwand</b>	<b>3.934.512</b>	<b>3.536.060</b>	<b>3.340.801,35</b>	
	<b>Gewinn</b>		<b>5.790</b>		
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.934.512</b>	<b>3.541.850</b>	<b>3.340.801,35</b>	



## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
<b>Gemeinde 1 Wasserversorgung</b>											
<b>Darlehensart 110 Verbindlichkeiten gegenüber Land</b>											
Land Rhld.-Pf.	Mo 16/1990	368.130,15	3.681,41	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.681,41	3.681,41	0,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 61/1990	511.291,88	5.112,83	0,00	0,00	0,00	0,00%		5.112,83	5.112,83	0,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 17/1991	153.387,56	6.135,67	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.601,62	4.601,62	1.534,05
Land Rhld.-Pf.	Mo 02/1992	286.323,45	20.042,73	0,00	0,00	0,00	0,00%		8.589,70	8.589,70	11.453,03
Land Rhld.-Pf.	Mo 40/1992	163.613,40	11.452,99	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.908,40	4.908,40	6.544,59
Land Rhld.-Pf.	Mo 08/1993	153.387,56	15.338,92	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.601,62	4.601,62	10.737,30
Land Rhld.-Pf.	Mo 18/1993	255.645,94	25.564,55	0,00	0,00	0,00	0,00%		7.669,38	7.669,38	17.895,17
Land Rhld.-Pf.	Mo 21/1994	155.432,73	20.206,30	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.662,98	4.662,98	15.543,32
Land Rhld.-Pf.	Mo 08/1995	81.806,70	13.089,10	0,00	0,00	0,00	0,00%		2.454,20	2.454,20	10.634,90
Land Rhld.-Pf.	Mo 21/1997	94.077,71	20.696,88	0,00	0,00	0,00	0,00%		2.822,34	2.822,34	17.874,54
Land Rhld.-Pf.	Mo 22/1997	108.393,88	23.846,57	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.251,82	3.251,82	20.594,75
Land Rhld.-Pf.	Mo 26/2005	134.000,00	61.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.020,00	4.020,00	57.620,00

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
Land Rhld.-Pf.	Mo 03/2010	160.000,00	97.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		4.800,00	4.800,00	92.800,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 24/2014	25.000,00	18.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		750,00	750,00	17.500,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 13/2014	124.500,00	94.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.735,00	3.735,00	90.885,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 28/2015	40.000,00	31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.200,00	1.200,00	30.400,00
Land Rhld.-Pf.	M230001 588	219.334,00	199.593,94	0,00	0,00	0,00	0,00%		6.580,02	6.580,02	193.013,92
Land Rhld.-Pf.	ID 4338	273.100,00	273.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00	273.100,00
Land Rhld.-Pf.	ID 4297	620.000,00	620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		18.600,00	18.600,00	601.400,00
Land Rhld.-Pf.	ID 4272	285.000,00	285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		8.550,00	8.550,00	276.450,00
Land Rhld.-Pf.	ID 4319	208.700,00	208.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00	208.700,00
Land Rhld.-Pf.	ID 4374	50.300,00	50.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00	50.300,00
Land ue/ISB	ID 0463	77.468,43	9.296,15	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2022	3.098,74	3.098,74	6.197,41
Land ue/ISB	ID 0591	351.769,00	140.707,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	10.553,08	10.553,08	130.154,32
Land ue/ISB	ID 1272	293.174,72	19.224,36	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	14.418,44	14.418,44	4.805,92
Land ue/ISB	ID 1881	106.348,73	2.045,23	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.6.2026	2.045,23	2.045,23	0,00
Land ue/ISB	ID 2338	395.089,14	139.443,09	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	15.493,70	15.493,70	123.949,39
Land ue/ISB	ID 2339	237.053,50	83.665,87	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	9.296,22	9.296,22	74.369,65
Land ue/ISB	ID 2767	44.000,00	28.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2025	1.320,00	1.320,00	26.840,00
Land ue/ISB	ID 2897	128.000,00	85.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2022	3.840,00	3.840,00	81.920,00
Land ue/ISB	ID 0286	435.211,64	211.879,18	0,00	0,00	0,00	0,00%	16.12.2024	17.179,42	17.179,42	194.699,76
Land ue/ISB	ID 3218	149.000,00	108.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2022	4.470,00	4.470,00	104.300,00
Land ue/ISB	ID 3624	127.000,00	104.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	13.12.2047	3.810,00	3.810,00	100.330,00
Land ue/ISB	ID 3801	138.650,00	117.852,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2028	4.159,50	4.159,50	113.693,00
Land ue/ISB	ID 4092	82.000,00	77.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2031	2.460,00	2.460,00	74.620,00
Land ue/ISB	ID 4116	144.000,00	139.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2052	4.320,00	4.320,00	135.360,00
Land ue/ISB	ID 4140	406.400,00	394.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2052	12.192,00	12.192,00	382.016,00
<b>Summe Darlehensart 110</b>		<b>7.586.590,12</b>	<b>3.767.483,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>209.247,65</b>	<b>209.247,65</b>	<b>3.558.236,02</b>
<b>Darlehensart 210 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>											
DKB	67002807 35	1.300.000,00	1.116.791,94	0,00	0,00	23.182,18	2,09%	18.11.2034	18.924,82	42.107,00	1.097.867,12

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
DKB	67228607 38	3.200.000,00	3.135.519,22	0,00	0,00	99.539,61	3,20%	29.11.2054	66.860,39	166.400,00	3.068.658,83
DZHyp	30234884 22	1.700.000,00	1.216.124,78	0,00	0,00	48.932,43	4,07%	30.12.2036	37.257,57	86.190,00	1.178.867,21
ISB	37000601 85	2.160.000,00	1.739.568,33	0,00	0,00	27.086,47	1,57%	30.8.2048	63.633,53	90.720,00	1.675.934,80
ISB	37000674 95	1.500.000,00	1.264.416,66	0,00	0,00	5.220,09	0,42%	15.8.2050	48.179,91	53.400,00	1.216.266,85
ISB	37000906 21	2.500.000,00	2.343.732,78	0,00	0,00	74.042,13	3,17%	28.11.2052	55.207,87	129.250,00	2.288.524,91
LBBW	61044824 2	1.000.000,00	587.682,04	0,00	0,00	25.397,41	4,42%	30.8.2038	35.202,59	60.600,00	552.479,45
NordLB	27264100 40	1.000.000,00	615.392,64	0,00	0,00	19.596,04	3,25%	30.11.2040	32.893,96	52.490,00	582.498,68
NordLB	62940040 15	1.100.000,00	720.074,96	0,00	0,00	18.666,32	2,64%	31.8.2042	34.903,68	53.570,00	685.171,28
NordLB	62940040 21	2.000.000,00	1.494.493,48	0,00	0,00	24.137,89	1,64%	30.10.2046	60.662,11	84.800,00	1.433.831,37
<b>Summe Darlehensart 210</b>		<b>17.460.000,00</b>	<b>14.233.796,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365.800,57</b>			<b>453.726,43</b>	<b>819.527,00</b>	<b>13.780.100,50</b>
<b>Summe Gemeinde 1</b>		<b>25.046.590,12</b>	<b>18.001.280,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365.800,57</b>			<b>662.974,08</b>	<b>1.028.774,65</b>	<b>17.338.336,52</b>

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber Verwendungszweck	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
<b>Endsumme</b>		<b>25.046.590,12</b>	<b>18.001.280,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365.800,57</b>			<b>662.974,08</b>	<b>1.028.774,65</b>	<b>17.338.336,52</b>

# Finanzplan

für das Wirtschaftsjahr 2026

## **Wasserversorgung**



Betriebszweig: Wasserversorgung

Pos.Nr. Bilanz/ G+V	Bezeichnung	Voranschlag		Vermerke
		Einnahme		
		2026 €	2025 €	
	<b>Anlagevermögen</b>			
AS100	Ordentliche Abschreibungen	1.304.852	1.172.000	
	<b>Umlaufvermögen</b>			
BV100	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandsminderung)			
FL100-400	Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)			
	<b>Liquide Mittel</b>			
BA100	- Bankbestand (einschl. Festgeld) - Sonstige Forderungen (Kassenkredit an VG-Kasse)			
	<b>Eigenkapital</b>			
GK100	Kapitaleinlagen der Gemeinde aus allgemeinen Deckungsmitteln			
	aus Kapitalzuschüssen der öffentlichen Hand			
	w/ HB "Am Spitzen Stein"	369.000	236.250	
	w/ Steigleitung HB Spitzenstein	863.800	472.500	
	w/VL HB Spitzenstein-Abzweig Gemmerich	599.000		
	w/VL Himmighofen-Kasdorf	159.200		
	w/VL HB Gemmerich-HB Schaarheck	734.500		
	w/ WVK Bachheimer Grund	0	721.500	
	w/HB Welterod	33.800	93.400	
	w/HB Holzhausen	125.730		
	Brunnen IV Nastätten	178.200		
	Brunnenregenerierung	41.600		
	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
SP100	Beiträge oder Baukostenzuschüsse	88.000	219.000	
	<b>Verbindlichk. mit Laufz. von mind. 4 Jahren</b>			
VB200	Kreditaufnahmen (Kapitalmarkt)	446.325	3.167.490	
VB100	Kreditaufnahmen (Land)			
	w/ HB "Am Spitzen Stein"	369.000	213.750	
	w/Steigleitungen z. HB Spitzenstein	863.800	427.500	
	w/VL HB Spitzenstein-Abzweig Gemmerich	599.000		
	w/VL Himmighofen-Kasdorf	171.000		
	w/VL HB Gemmerich-HB Schaarheck	734.500		
	w/ WVK Bachheimer Grund		778.500	
	w/HB Welterod	0		
	w/HB Holzhausen	204.750		
	Brunnen IV Nastätten	326.800		
VB500	Kreditaufnahmen Gemeinden			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lief. und Leistungen</b>			
VB400-600	Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)			
	Jahresgewinn			
	Insgesamt 199	8.212.857	7.501.890	

## Betriebszweig: Wasserversorgung

Pos.Nr. Bilanz/ G+V	Bezeichnung	Voranschlag		Voranschlag
		Ausgabe 2026 €	Verpflichtungs ermächtigung €	Wiplan 2025 €
	<b>Anlagevermögen</b>			
	Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	7.431.000	590.000	6.743.000
	<b>Umlaufvermögen</b>			
BV100	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandserhöhung)			
FL100-400	Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)			
	<b>Rechnungabgrenzungsposten</b>			
RP100				
	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
SP100	Ertrag aus d. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	112.500		105.900
	<b>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren</b>			
VB200	Tilgung von Krediten am Kreditmarkt  Sondertilgung w/Ablauf Zinsbindung	454.109		443.000
VB100+500	Tilgung von Krediten des Landes und Gemeinden	209.248		204.200
	<b>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von unter 1 Jahr</b>			
VB200	Kontokorrentkredit (Banksaldo)			
VB400	Kassenkredit von VG, Rückzahlung an VG			
VB400	Kassenkredit von VGW Kanal			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
VB400-600	Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabenreste des Vorjahres)			
	Jahresverlust	6.000		5.790
	<b>Insgesamt</b>	<b>8.212.857</b>	<b>590.000</b>	<b>7.501.890</b>

Investitionsplan  
für das Wirtschaftsjahr 2026

(Anlage zum Finanzplan)

**Wasserversorgung**



**Investitionen Wasserversorgung      Wirtschaftsplan 2026**

OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
Bogel	WSG Quelle Bogel	4	30.000	0	
	Ern. Wltg. Freih.v.St.Str. u. Oranien+Bahnhofstr.	2	50.000	0	
	Ern. Wltg. Mittlere Trift und Obere Trift	2	10.000	0	verschoben
Buch	Ern. Wltg. Lindenstr. und Bundesstraße	2	10.000	0	verschoben
Diethardt	Austausch Falleitung HB	2	10.000	0	
Endlichhofen	NBG Schultheissgärten II	2	10.000	0	Planung
Gemmerich	Ern. Wltg. Gartenstraße/Hauptstr.	2	10.000	0	Planung 2026, Ausführung 2027
Hainau	Erschl. NBG Friedhof	3	10.000	0	Planung
Holzhausen	Studie Sanierung HB Holzhausen	4	300.000	0	
	Ern. Wltg. Ellenbogengasse/Ringstr.	2	100.000	0	
	BG Traubersweg II-An der Gauch	3	10.000	0	Planung
Kasdorf	Erw. BG Kappesstückler II	3	10.000		Planung
Kehlbach	NBG "Höllchen"	3	10.000		Planung
Lautert	Ern. Wltg. Kirchweg, Poststraße	2	10.000	0	Planung
Lipporn	Ern. Werkerbachstr.	2	10.000	0	Planung
Marienfels	Ern. Wltg. Römerstraße Richtung Dachsenhsn.	2	80.000	0	

OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
Miehlen	Ern. Wltg. Edmund-Groß-Straße	2	10.000	10.000	verschoben
	BG Bettendorfer Weg II	3	10.000	0	
	Sanierung Quellen	2	50.000	0	
	Wltg. Umgeh. L335	2	50.000	0	
	Ortsdurchfahrt Planung	2	10.000	0	
	Endausbau Bettendorfer Weg I	3	10.000	0	
	Verlegung Wltg. Im Längeln	2	100.000	0	
Nastätten	Ern. Wltg. Freih.v.St.(tlw) u. In der Lay	2	10.000	0	
	Ern. Fallleitung HB Dauborn	4	10.000	0	
	BG Weiberdell II	3	50.000	0	
	Ern. Postr. / Hochstr. Planung	2	10.000	0	nur Planung
	Paul-Sp.Str. I.BA Oelsb.-Einfahrt Webergasse	2	40.000	0	
	Paul-Sp.-Str. II.BA a Webergasse	2	30.000	0	
	Paul-Sp.-Str. II.BA b Webergasse-Einfahrt Friedhofsweg	2	50.000	0	
	San. Brückwiese B 274	2	10.000	200.000	
	San. Brunnen 4 Nastätten	4	250.000	0	
	Paul-Sp.-Str. III.BA Friedhofsweg - Johannesgraben	2	150.000	0	
Niederwallmenach	Ern. Wltg. Schäfergasse, Baukosten	2	150.000	50.000	250m Austausch Wasserleitung
Oberbachheim	BG Krautstücker III	3	10.000	0	
Obertiefenbach	Erschl. BG "An der Leutwiese"	3	120.000	0	
Oberwallmenach	Gartenstr.	2	10.000	0	
Rettershain	Erw. BG Wickenstücker	3	10.000	0	
	Im Steinert	3	10.000	0	

OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
Strüth	Ern. Wltg. Nastätter Straße	2	10.000	0	
Weidenbach	Umbau/Erneuerung Brunnen	4	10.000		
Welterod	Erschl.BG Gewann II.BA	3	150.000	0	
	Photovoltaik HB Welterod	4	25.000	0	
Winterwerb	Ern. Wltg. Hauptstraße	2	10.000	0	
	BG Laux	3	10.000	0	
	Ern. Wltg. Rheinstr.	2	50.000	0	
VG	Regenerierung Tiefbrunnen in der VG	4	100.000	0	
	Leitungsdokumentation, GIS	4	30.000	0	GIS-Projekt i.V.m. Gewährleistungsabn.
	Erstellung von Zuananlagen	4	30.000	0	soll gem. H. Solinski weitergeführt werden
	Gewährleistungsabnahmen	4	10.000	0	
	Regenerierung von Pumpleitungen	2	10.000	0	nachträgliche Kosten
	Austausch von UV-Anlagen	2	10.000	0	soll gem. H. Solinski weitergeführt werden
	Sanierung Quellen in der VG	4	50.000	0	
	Erweiterung Fernwirkanlage	4	25.000	0	Umbauten w/ Fernwassereinspeisung
	Bau HB Spitzenstein (Oberbachheim)	1	640.000	200.000	komm.Zus.arb. VGW's Loreley u.Nast.
	Steigleitung HB Spitzenstein/HB Lahnhöll	1	1.678.000	0	komm.Zus.arb. VGW's Loreley u.Nast.
	WVK Gruppe Kasdorf - Himmighofen	1	0	0	
	WVK HB Spitzenstein- HB Gemmerich	1	1.200.000	0	
	WVK HB Gemmerich - HB Kasdorf	1	700.000	50.000	
	WVK HB Gemmerich - HB Schaarheck	1	200.000	0	
	WVK HB Gemmerich - Oberbachheim	1	0	0	
	WVK Kasdorf -HB Bogel	1	0	0	
	Löschwasserkataster	4	80.000	0	
	Trinkwassereinzugsgebietsverordnung	4	50.000	0	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4	20.000	0	
	Fahrzeuge	4	50.000	0	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	4	3.000	0		
Grundstücke u. Grunddienstbarkeiten	4	0	0		

OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
	Hausanschlüsse	4	350.000	80.000	
	neue Schließanlage	4	50.000	0	
	EDV Programm	4	50.000	0	
Gesamtsumme der Investitionen:			7.431.000	590.000	

**Zusammenstellung Förderungen**

Förderungsfähige Maßnahmen	1	4.418.000	250.000
Erneuerungsmaßnahme	2	1.070.000	260.000
Neubaugebiete	3	420.000	0
Sonstige Maßnahmen	4	1.523.000	80.000
Gesamtsumme		7.431.000	590.000

Investitionsprogramm

Jahre 2025 bis 2029

**Wasserversorgung**



## Investitionsprogramm Wasserversorgung 2025 - 2029 (Tausend €) ohne Mehrwertsteuer

Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
1. Wassergewinnungsanlagen	520	948	200	200	200	1.868
2. Hochbehälter / Aufbereitungsanlagen	1.980	640	447	284	0	3.351
3. Versorgungsleitungen	1.690	3.778	2.590	1.299	500	9.357
<b>Zwischensumme</b>	<b>4.190</b>	<b>5.366</b>	<b>3.237</b>	<b>1.783</b>	<b>700</b>	<b>15.276</b>
4. Erneuerung / Erweiterung von Ortsnetzen	1.170	1.070	740	740	740	3.720
5. Neubaugebiete	305	420	200	200	200	1.125
6. Hausanschlüsse	450	350	160	160	160	1.120
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	573	170	73	73	73	889
8. Fernwirkanlage	25	25	25	25	25	100
9. Dokumentation (GIS)	30	30	30	30	30	120
<b>Gesamt</b>	<b>6.743</b>	<b>7.431</b>	<b>4.465</b>	<b>3.011</b>	<b>1.928</b>	<b>22.350</b>

Finanzplan (in Tsd.€)	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
<b>Ausgaben</b>						
Investitionen	6.743	7.431	4.465	3.011	1.928	23.578
Auflösung Ertragszuschüsse	106	113	113	100	100	532
Tilgung - ordentlich	647	663	700	700	700	3.410
Sonstige + Verb. Abwasser	0	0	0	0	0	0
Verlustabdeckung	6	6	0	0	0	12
<b>Gesamt</b>	<b>7.502</b>	<b>8.213</b>	<b>5.278</b>	<b>3.811</b>	<b>2.728</b>	<b>27.532</b>

<b>Einnahmen</b>						
Abschreibung	1.172	1.305	1.382	1.404	1.409	6.672
Baukostenzuschüsse/Beiträge	219	88	150	150	150	757
Kredite Kapitalmarkt	4.580	3.715	2.746	1.257	469	12.767
Förderung	1.531	3.105	1.000	1.000	700	7.336
Sonstige + Barvorlage Abwasser	0	0	0	0	0	0
Gewinn	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>7.502</b>	<b>8.213</b>	<b>5.278</b>	<b>3.811</b>	<b>2.728</b>	<b>27.532</b>

Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2026

Einzelaufgliederung

**Entwässerung**



VGW Abwasserbeseitigung		Erfolgsplan			
		Erträge			
Nr.	Konto Bezeichnung			Ergebnis VJ	Vermerke
		2026	2025	2024	
K410080	Entwässerungsgebühren Schmutzwasser	1.767.000	1.479.500	-1.177.286,48	
K411080	Entwässerungsgebühren SW Gewerbe/Industrie			-61.943,65	
K412080	Entwässerungsgebühren SW Dienstl./öff.Eintr.			-60.101,25	
K413079	Entwässerungsgebühren OW klass. Straßen	54.700	52.700	-65.005,04	
K414079	Entwässerungsgebühren OW Gemeindestraßen	590.200	531.157	-429.011,60	
K420079	Wiederkehrende Beiträge Schmutzwasser	433.700	430.000	-428.281,06	
K420080	Wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser	1.551.300	1.397.900	-1.175.381,77	
K422278	Kosteners. Fäkalschlammabfuhr Hauskläranlagen	15.000	16.000	-15.614,50	
K432499	Summe Auflös. pass. EZ SW	475.600	519.000	-567.011,11	
K432099	Summe Auflös. pass. EZ OW	441.600	432.200	-424.359,02	
K460078	Reparaturkostenerstattungen	2.500	1.000	-5.760,32	
K460278	Betriebskostenerstattung Niederwallmenach	50.000	50.000	-42.656,60	
K460378	Betriebskostenerstattung VGW Katzenelnbogen	40.000	40.000	-32.578,14	
K460478	Kostenerstattung VGW Nassau	38.000	38.000	-37.694,05	
K460578	Kostenerstattung Überprüfung priv. Klein-KA	5.000	5.000	-5.014,66	
K461078	Sonstige Erlöse	100	100		
K500078	Bestandsveränderungen				
	<b>Summe E1:</b>	<b>5.464.700</b>	<b>4.992.557</b>	<b>-4.527.699,25</b>	
K581088	Erträge aus Anlagenabgängen und Zuschreibungen	0	0	0,00	
K581588	Erträge aus Herabsetzung PWB zu Forderungen	0	0	-714,86	
K582088	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	300	-92,32	
K583588	Sonstige Erträge aus Miete und Pacht	100	100	-45,40	
K585088	Mahn- und Beitreibungsgebühren	200	200	-185,96	
K586088	Erstattung von Planungskosten	100	100	0,00	
K586588	Übrige umsatzneutrale Erträge	1.000	1.000	-6.469,62	
K587088	Periodenfremde Erträge	5.300	8.300	-5.895,82	
K587577	Erstattungen von Versicherungen für Schadensfälle	0	0	0,00	
K591088	Zinsen aus Girokonten	0	0	0,00	
K591188	Zinsen aus Festgeld	0	0	-1.052,05	
K592288	Stundungs- und Verzugszinsen	1.000	1.000	-2.545,98	
K593334	Zinsen für Darl.an VG u. Betriebszweig Wasservers.	2.000	200	0,00	
K599088	Schuldendiensthilfen Bund / Land	0	7.000	-5.440,04	
	<b>Summe E2:</b>	<b>9.700</b>	<b>18.200</b>	<b>-22.442,05</b>	
	Gesamtsumme Erträge	5.474.400	5.010.757	-4.550.141,30	
	<b>Jahresverlust</b>	<b>11.400</b>	<b>1.443</b>	<b>-409.192,93</b>	
	Gesamtsumme	5.485.800	5.012.200	-4.959.334,23	

VGW Abwasserbeseitigung		Erfolgsplan			
		Aufwendungen			
Nr.	Konto Bezeichnung	Ergebnis VJ			Vermerke
		2026	2025	2024	
	Betriebskosten				
K600099	Strombezugskosten	200.000	160.000	208.794,05	
	<b>Summe A1:</b>	<b>200.000</b>	<b>160.000</b>	<b>208.794,05</b>	
	Unterhaltung / Fremdleistungen				
K602099	Verbrauchsmaterial	1.000	1.000	1.827,05	
K603088	Unterhaltungskosten PV-Anlagen	1.200	0	0,00	
K604099	Reinigung Kläranlagen	70.000	60.000	75.961,06	
K604199	Unterhaltung Kläranlagen	170.000	160.000	183.246,87	
K604288	Fäkalschlammabeseitigung	15.000	15.000	12.907,05	
K604399	Klärschlammaufbringung	170.000	170.000	161.564,39	
K604499	Klärschlammuntersuchung	6.000	6.500	6.154,45	
K604588	Reinigung Rohrnetz	50.000	17.000	18.460,11	
K604688	Unterhaltung Rohrnetz	180.000	180.000	183.933,61	
K604788	Unterhaltung Hausanschlüsse	10.000	15.000	25.221,88	
K604888	Überprüfung priv. Kleinkläranlagen	5.000	5.000	5.014,66	
K604988	Unterh.Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände	2.000	2.000	2.265,83	
K605088	Unterhaltung Fahrzeuge einschl. Kraftstoff	14.000	14.000	10.681,35	
K605188	Unt. Radlader+ KS-Streuer	2.000	2.000	1.584,54	
K607099	Klärschlammaufbereitung	30.000	30.000	24.435,21	
K607199	Phosphatfällung	40.000	40.000	35.728,15	
K608099	Unterhaltung Regenbauwerke	50.000	50.000	61.118,55	
K609099	Unterhaltung Pumpanlagen	10.000	10.000	24.003,17	
K609188	Unterhaltung Fernwirkanlage	1.500	1.500	652,12	
K609288	Beteiligungskst. Zweckvereinb. KA Kestert	18.000	18.000	19.424,94	
K609388	Beteiligungskst. Zweckvereinb. KA Hasenbachtal II	35.000	35.000	32.676,99	
K609488	Beteil.k. Pumpstat. Geisig	4.000	2.500	4.866,71	
K610088	Dienst- und Schutzkleidung	3.500	2.500	3.358,04	
K614099	Laborkosten	13.000	13.000	13.774,85	
	<b>Summe A2:</b>	<b>901.200</b>	<b>850.000</b>	<b>908.861,58</b>	
	Personalkosten				
K621070	Löhne und Gehälter für tariflich Beschäftigte	370.000	337.000	325.178,92	
K621570	L+G tarif. B. Radl.+KS-Str.			6.127,80	
K631070	Beiträge zur SV für tarifl. Beschäftigte	78.000	73.000	68.979,17	
K632073	Beihilfen	100	100	58,56	
K641070	Beiträge ZVK tarifl. Beschäftigte	35.000	30.000	25.175,72	
	<b>Summe A3:</b>	<b>483.100</b>	<b>440.100</b>	<b>425.520,17</b>	
	Abschreibungen				
K650093	Planmäß. AfA u. WB auf Sachanlagen	2.515.200	2.368.500	2.311.929,45	
K651093	Planmäß. Voll-AfA auf GWG	0	0	1.868,21	
K660093	Abschreibungen auf Forderungen	0	0	1.536,33	
K660193	Einstellung Pauschalwertberichtigung	0	0	0,00	
K660293	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	13.371,42	
	<b>Summe A4:</b>	<b>2.515.200</b>	<b>2.368.500</b>	<b>2.328.705,41</b>	

VGW Abwasserbeseitigung		Erfolgsplan			Vermerke
		Aufwendungen			
Nr.	Konto Bezeichnung	2026	2025	Ergebnis VJ 2024	
	<b>Zinsen</b>				
K670088	Zinsen für Kredite Dritter	515.500	420.000	348.019,31	
K671088	Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen	0	0		
K672088	Zinsen für Kassenkredite und Giroverkehr	4.000	5.000	59.353,92	
K674035	Zinsen für Barvorlage Wasser	100	100		
	<b>Summe A5</b>	<b>519.600</b>	<b>425.100</b>	<b>407.373,23</b>	
	Sonstiger Aufwand der Verwaltung				
K661088	Verwaltungskostenbeitrag	650.000	580.000	479.180,00	
K662088	Bürobedarf	500	500	15,38	
K662588	Fachliteratur	1.000	800	664,00	
K662688	Reisekosten, Fahrtkosten	2.500	2.500	2.354,35	
K662788	Bewirtungskosten	500	500	723,92	
K662888	Aus- und Fortbildungskosten	8.000	10.000	4.875,50	
K662988	Prüfungs- und Beratungskosten	25.000	14.000	20.019,08	
K663088	Gerichts- und Anwaltskosten	5.000	5.000	1.949,22	
K663588	Mieten, Pachten, Anerkenn.gebühr	15.000	8.000	10.213,98	
K663688	Gebühren an Dritte, sonst. versch. Ausgaben	2.500	2.500	3.292,86	
K663777	Aufwendungen für Schadensfälle	0	0	0,00	
K664088	Fernsprechgebühren und Portoauslagen	10.000	10.000	10.527,60	
K664288	Rückstellung für Archivierung	800	800	0,00	
K664388	Aufwendungen für Datenverarbeitung	8.000	8.000	7.733,08	
K664488	Kosten für Meßdaten	27.000	27.000	26.241,75	
	<b>Summe A6:</b>	<b>755.800</b>	<b>669.600</b>	<b>567.790,72</b>	
	Sonstige Aufwendungen				
K664588	Versicherungen	26.000	26.000	24.165,95	
K664688	Vers. Radlader u. KS-Str	0	0	0,00	
K665288	Sicherheitstechn. Überwachung	15.000	10.000	17.522,47	
K667088	Abwasserabgabe	52.000	52.000	51.287,05	
K667588	Periodenfremde Aufwendungen	16.700	9.700	18.715,48	
K668088	Personalnebenkosten	100	100	0,00	
K695088	Steuern und Abgaben	100	100	40,56	
K696088	Kfz-Steuer	1.000	1.000	557,56	
	<b>Summe A7:</b>	<b>110.900</b>	<b>98.900</b>	<b>112.289,07</b>	
	Gesamtsumme Aufwand	5.485.800	5.012.200	4.959.334,23	
	<b>Gewinn/Verlust</b>				
	Gesamtsumme	<b>5.485.800</b>	<b>5.012.200</b>	<b>4.959.334,23</b>	



## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
<b>Gemeinde 2 Abwasserbeseitigung</b>											
<b>Darlehensart 110 Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</b>											
Land Rhld.-Pf.	Mo 22/1993	511.291,88	51.129,10	0,00	0,00	0,00	0,00%		15.338,76	15.338,76	35.790,34
Land Rhld.-Pf.	Mo 30/1994	511.291,88	66.467,86	0,00	0,00	0,00	0,00%		15.338,76	15.338,76	51.129,10
Land Rhld.-Pf.	Mo 15/1995	766.937,82	122.709,92	0,00	0,00	0,00	0,00%		23.008,14	23.008,14	99.701,78
Land Rhld.-Pf.	Mo 51/1995	766.937,82	122.709,92	0,00	0,00	0,00	0,00%		23.008,14	23.008,14	99.701,78
Land Rhld.-Pf.	Mo 13/1996	869.196,20	165.147,42	0,00	0,00	0,00	0,00%		26.075,88	26.075,88	139.071,54
Land Rhld.-Pf.	Mo 07/1998	511.291,88	127.822,88	0,00	0,00	0,00	0,00%		15.338,76	15.338,76	112.484,12
Land Rhld.-Pf.	Mo 09/1998	1.278.229,70	319.557,21	0,00	0,00	0,00	0,00%		38.346,90	38.346,90	281.210,31
Land Rhld.-Pf.	Mo 16/1998	1.022.583,76	255.645,77	0,00	0,00	0,00	0,00%		30.677,52	30.677,52	224.968,25
Land Rhld.-Pf.	Mo 07/1999	511.291,88	143.161,64	0,00	0,00	0,00	0,00%		15.338,76	15.338,76	127.822,88
Land Rhld.-Pf.	Mo 06/2003	800.000,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		24.000,00	24.000,00	296.000,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 07/2003	1.000.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		30.000,00	30.000,00	370.000,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 10/2003	265.000,00	106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		7.950,00	7.950,00	98.050,00

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
Land Rhld.-Pf.	Mo 35/2003	259.000,00	103.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		7.770,00	7.770,00	95.830,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 17b/2003	35.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.050,00	1.050,00	12.950,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 17a/2003	55.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.650,00	1.650,00	20.350,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 03/2004	350.000,00	150.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		10.500,00	10.500,00	140.000,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 21/2005	100.000,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.000,00	3.000,00	43.000,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 02/2006	200.000,00	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		6.000,00	6.000,00	92.000,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 85/2015	128.300,00	97.508,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.849,00	3.849,00	93.659,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 86/2016	35.100,00	27.729,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.053,00	1.053,00	26.676,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 13/2015	54.800,00	35.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.361,58	1.361,58	34.493,41
Land Rhld.-Pf.	Mo 85/2016	125.600,00	99.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		3.768,00	3.768,00	95.456,00
Land Rhld.-Pf.	Mo 12/2015	60.200,00	47.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		1.806,00	1.806,00	45.752,00
Land ue/ISB	ID 0128	697.216,18	162.683,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2024	23.240,54	23.240,54	139.443,22
Land ue/ISB	ID 0130	232.637,81	56.242,07	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2024	7.669,38	7.669,38	48.572,69
Land ue/ISB	ID 0592	360.000,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	10.800,00	10.800,00	133.200,00
Land ue/ISB	ID 0593	509.196,00	203.678,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	15.275,88	15.275,88	188.402,52
Land ue/ISB	ID 0589	224.968,00	89.987,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	6.749,04	6.749,04	83.238,16
Land ue/ISB	ID 0590	260.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	7.800,00	7.800,00	96.200,00
Land ue/ISB	ID 0588	46.775,00	18.709,80	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	1.403,26	1.403,26	17.306,54
Land ue/ISB	ID 0839	278.886,48	92.962,08	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2020	9.296,22	9.296,22	83.665,86
Land ue/ISB	ID 1269	316.846,03	76.043,07	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	12.673,84	12.673,84	63.369,23
Land ue/ISB	ID 1270	325.367,53	119.301,13	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	10.845,60	10.845,60	108.455,53
Land ue/ISB	ID 1273	426.076,57	102.258,43	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	17.043,06	17.043,06	85.215,37
Land ue/ISB	ID 1274	218.321,68	14.316,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	10.737,12	10.737,12	3.579,28
Land ue/ISB	ID 1586	90.000,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	2.700,00	2.700,00	44.100,00

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
Land ue/ISB	ID 1587	128.000,00	66.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	3.840,00	3.840,00	62.720,00
Land ue/ISB	ID 1879	164.620,49	52.678,55	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2033	6.584,82	6.584,82	46.093,73
Land ue/ISB	ID 1880	387.342,28	123.949,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2033	15.493,70	15.493,70	108.455,68
Land ue/ISB	ID 2340	542.279,20	195.220,32	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	21.691,18	21.691,18	173.529,14
Land ue/ISB	ID 2683	176.000,00	107.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2027	5.280,00	5.280,00	102.080,00
Land ue/ISB	ID 2614	316.071,28	123.949,40	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2026	12.394,96	12.394,96	111.554,44
Land ue/ISB	ID 2768	128.000,00	81.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2025	3.840,00	3.840,00	78.080,00
Land ue/ISB	ID 2769	256.000,00	163.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2025	7.680,00	7.680,00	156.160,00
Land ue/ISB	ID 2898	305.000,00	204.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2022	9.150,00	9.150,00	195.200,00
Land ue/ISB	ID 0285	77.716,76	37.835,62	0,00	0,00	0,00	0,00%	16.12.2024	3.067,78	3.067,78	34.767,84
Land ue/ISB	ID 0287	343.117,88	167.044,06	0,00	0,00	0,00	0,00%	16.12.2024	13.544,14	13.544,14	153.499,92
Land ue/ISB	ID 0288	466.298,00	227.013,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	16.12.2024	18.406,50	18.406,50	208.607,00
Land ue/ISB	ID 3132	492.000,00	359.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2022	14.760,00	14.760,00	344.400,00
Land ue/ISB	ID 3238	468.000,00	355.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2023	14.040,00	14.040,00	341.640,00
Land ue/ISB	ID 3292	276.800,00	210.368,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2025	8.304,00	8.304,00	202.064,00
Land ue/ISB	ID 3329	30.200,00	22.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2025	906,00	906,00	22.046,00
Land ue/ISB	ID 3313	55.600,00	42.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2023	1.668,00	1.668,00	40.588,00
Land ue/ISB	ID 3596	730.100,00	598.682,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	13.12.2047	21.903,00	21.903,00	576.779,00
Land ue/ISB	ID 3595	243.300,00	199.506,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	13.12.2047	7.299,00	7.299,00	192.207,00
Land ue/ISB	ID 3777	150.000,00	127.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2028	4.500,00	4.500,00	123.000,00
Land ue/ISB	ID 3776	153.000,00	130.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2028	4.590,00	4.590,00	125.460,00
Land ue/ISB	ID 3757	280.000,00	238.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2048	8.400,00	8.400,00	229.600,00
Land ue/ISB	ID 3756	520.000,00	442.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2048	15.600,00	15.600,00	426.400,00
Land ue/ISB	ID 3891	150.000,00	132.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2049	4.500,00	4.500,00	127.500,00
Land ue/ISB	ID 3890	500.000,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2049	15.000,00	15.000,00	425.000,00
Land ue/ISB	ID 3918	29.200,00	25.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.12.2049	876,00	876,00	24.820,00
Land ue/ISB	ID 4020	520.000,00	473.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		15.600,00	15.600,00	457.600,00
Land ue/ISB	ID 4021	220.000,00	200.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		6.600,00	6.600,00	193.600,00
Land ue/ISB	ID 4124	329.200,00	319.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		9.876,00	9.876,00	309.448,00
Land ue/ISB	ID 4358	155.100,00	155.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00	155.100,00
Land ue/ISB	ID 4367	126.600,00	126.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00	0,00	126.600,00
<b>Summe Darlehensart 110</b>		<b>22.922.889,99</b>	<b>10.323.302,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>717.858,22</b>	<b>717.858,22</b>	<b>9.605.444,66</b>

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
<b>Darlehensart 210 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>											
DKB	67002807 35	1.700.000,00	1.460.420,27	0,00	0,00	30.315,15	2,09%	18.11.2034	24.747,85	55.063,00	1.435.672,42
DKB	67228607 38	3.200.000,00	3.135.519,22	0,00	0,00	99.539,61	3,20%	31.8.2054	66.860,39	166.400,00	3.068.658,83
DZHyp	30234884 23	1.190.000,00	854.236,02	0,00	0,00	40.118,10	4,76%	30.12.2037	28.366,42	68.484,52	825.869,60
ISB	37000601 85	2.340.000,00	1.884.532,34	0,00	0,00	29.343,66	1,57%	30.8.2048	68.936,34	98.280,00	1.815.596,00
ISB	37000674 92	2.500.000,00	2.107.361,11	0,00	0,00	8.700,14	0,42%	15.8.2050	80.299,86	89.000,00	2.027.111,41
ISB	37000906 20	3.000.000,00	2.812.479,34	0,00	0,00	88.850,56	3,17%	28.11.2052	66.249,44	155.100,00	2.746.229,90
LBBW	61044824 2	1.000.000,00	587.682,03	0,00	0,00	25.397,41	4,42%	30.8.2038	35.202,59	60.600,00	552.479,44
NordLB	27264100 40	2.000.000,00	1.230.785,44	0,00	0,00	39.192,07	3,25%	30.11.2040	65.787,93	104.980,00	1.164.997,51
NordLB	62940040 15	1.200.000,00	785.536,39	0,00	0,00	20.363,26	2,64%	31.8.2042	38.076,74	58.440,00	747.459,65
NordLB	62940040 37	2.000.000,00	1.494.493,48	0,00	0,00	24.137,89	1,64%	30.10.2046	60.662,11	84.800,00	1.433.831,37
<b>Summe Darlehensart 210</b>		<b>20.130.000,00</b>	<b>16.353.045,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.957,85</b>			<b>535.189,67</b>	<b>941.147,52</b>	<b>15.817.906,13</b>
<b>Summe Gemeinde 2</b>		<b>43.052.889,99</b>	<b>26.676.348,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.957,85</b>			<b>1.253.047,89</b>	<b>1.659.005,74</b>	<b>25.423.350,79</b>

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 01.01.2026 - 31.12.2026 (in EUR)

Darlehensgeber Verwendungszweck	Darl-Nr.	Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2026	Umschuldung Zugang	Neuaufnahmen	Zinsen Jahr 2026	Zinssatz	Zinsfest- schreibung	Tilgung Jahr 2026	Schuldendienst Jahr 2026	Stand 31.12.2026
<b>Endsumme</b>		<b>43.052.889,99</b>	<b>26.676.348,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.957,85</b>			<b>1.253.047,89</b>	<b>1.659.005,74</b>	<b>25.423.350,79</b>



# Finanzplan

für das Wirtschaftsjahr 2026

## **Entwässerung**



Betriebszweig: Entwässerung

Pos.Nr. Bilanz/ G+V	Bezeichnung	Voranschlag		Vermerke
		Einnahmen		
		2026	2025	
	<b>Anlagevermögen</b>			
AS100	Ordentliche Abschreibungen	2.515.200	2.368.500	
	<b>Umlaufvermögen</b>			
UV1000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandsminderung)			
FL100-400	Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des Vorjahres)			
	<b>Liquide Mittel</b>			
BA100	- Bankbestand (einschl. Festgeld) - Sonstige Forderungen (Kassenkredit an VG-Kasse)			
	<b>Eigenkapital</b>			
GK100	Kapitaleinlagen der Gemeinde aus allgemeinen Deckungsmitteln			
KA100	aus Kapitalzuschüssen der öffentlichen Hand			
	- Erw. Kläranlage Niederwallmenach	73.700	82.500	
	- Kanalsan. AWG Mühlbachtal		41.200	
	Photovoltaikanlagen KA Lipporn u. Mühlbachtal	33.500		
	Kanalsanierung Paul-Sp.Str. (2b BA)	25.200		
	Inlinersanierung 2026 Bogel/Holzhs./Obertiefenbach	20.400		
	Kanalsanierung Schäfergasse Niederwallmenach	20.910		
KA100	Verrechnung Abwasserabgabe			
	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
SP100	Beiträge oder Baukostenzuschüsse	347.400	846.200	
	Baukostenzuschuss KA Niederwallmenach (Fa.Bayer)	496.000		
	<b>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens 4 Jahren</b>			
VB200	Kreditaufnahmen (Kapitalmarkt)	3.579.590	3.244.843	
VB100	Kreditaufnahmen (Land)			
	w/ Erw. Kläranlage Niederwallmenach	676.000	825.000	
	w/ Kanalsanierungen	0	144.000	
VB500	Kreditaufnahmen (Gemeinde)			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
VB400-600	Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabereste des lfd. Jahres)			
	Jahresgewinn			
	<b>Insgesamt</b>	<b>7.787.900</b>	<b>7.552.243</b>	

Betriebszweig: Entwässerung

Pos.Nr. Bilanz/ G+V	Bezeichnung	Voranschlag		Voranschlag
		2026 Ausgabe €	Verpflichtungs- ermächtigung €	Wiplan 2025 €
	<b>Anlagevermögen</b>			
	Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	5.626.000	400.000	5.358.000
	<b>Umlaufvermögen</b>			
FL400	Ausleihungen - Klärschlammfonds (gesetzlich und freiwillig)			
BV100	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Bestandserhöhung)			
BA100	Bankbestand			
FL100-400	Liefer- und Leistungsforderungen (Einnahmereste des lfd. Jahres)			
	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
RP100				
	<b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
SP100	Ertrag aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	897.000		951.200
	<b>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren</b>			
VB200	Tilgung von Krediten am Kapitalmarkt	535.642		522.700
VB100+500	Tilgung von Krediten des Landes und von Gemeinden	717.858		718.900
VB500	Kreditübergabe an Wasser			
	<b>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von unter 1 Jahr</b>			
VB200	Kontokorrentkredit			
VB400	Kassenkredit von VG, Rückzahlung an VG			
VB400	Kassenkredit von VGW Wasser			
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>			
VB400-600	Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten (Ausgabenreste des Vorjahres)			
	Jahresverlust	11.400		1.443
	<b>Insgesamt</b>	<b>7.787.900</b>	<b>400.000</b>	<b>7.552.243</b>

Investitionsplan  
für das Wirtschaftsjahr 2026

(Anlage zum Finanzplan)

**Entwässerung**



## Investitionen Abwasserbeseitigung Wirtschaftsplan 2026

AWG / Kläranlage / OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
AWG Mühlbachtal	Erweiterung Photovoltaik KA	1	30.000	0	
	Erweiterung Betriebsgebäude	4	30.000	0	
AWG Niederwallmenach	Bau Kläranlage	1	2.055.000	0	Fördermittel - Kostenbet.Fa.Bayer
	Photovoltaikanlage	1	40.000	0	Fördermittel werden erwartet
AWG Hasenbachtal	Ern. Gebläse	4	25.000	0	
AWG Oberes Mühlbachtal	Ern. Belüftung	4	25.000	0	
KA Lipporn	Photovoltaikanl.	1	30.000	0	
KA Bogel					
Berg	Ertüchtigung Regenüberlauf	4	20.000	50.000	
Bettendorf	Inliner Bettendorf	2	30.000	0	
Bogel	Erweiterung Gewerbegebiet	3	10.000	0	
	Ern.K.unt.Trift,Freih.v.St.Str.u.Oranienstr	2	90.000	0	
	Ern. mittlere und obere Trift	2	10.000	0	Planung
	Ertüchtigung RÜB (Drossel)	4	40.000	0	
	Inliner Bogel	2	80.000	0	
Buch	Ern. Kanal Lindenstr.und Bundesstr.	2	10.000	0	
Endlichhofen	NBG Schultheissgärten II.	3	5.000	0	Planung
Gemmerich	Inliner Brühlstraße	2	10.000	0	
	Ern. Gartenstr./Hauptstr.	2	10.000	0	
Hainau	Erschl. BG( Friedhof)	3	10.000	0	Planung

AWG / Kläranlage / OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
Holzhausen	Ern. KA Ellengogengasse / Ringstr.	2	100.000	0	
	BG "An der Gauch"	3	20.000	0	Planung
	RRB - BG "An der Gauch"	3	5.000	0	
	Inliner Holzhausen	2	60.000	0	
Kasdorf	Inliner Außengebiet	2	15.000	0	
Kehlbach	NBG Höllerchen	3	10.000	0	
Lautert					
Lipporn	Ern. Werkerbachstraße	2	10.000	0	
Marienfels	Ern. Kanal Römerstr. Richtg. Dhsn.	2	100.000	0	
Miehlen	Ern. Kanal Edmund-Groß-Straße / Hauptstr.	2	10.000	0	Planung
	Umverleg. Kanal L335 Kreisel	4	100.000	0	
	BG Bettendorfer Weg II	3	15.000	0	
	Ortsdurchfahrt Planung	2	20.000	0	
	Endausbau Bettendorfer Weg I	3	15.000	0	
Nastätten	BG Weiberdell II	3	60.000	0	
	Ern. Poststr./Hochstr. Planung	2	20.000	0	
	Paul-Sp.-Str. I.BA Oelsb.- Einfahrt Webergasse	2	60.000	0	
	Paul-Sp.-Str. II.BA a Webergasse	2	60.000	0	
	Paul-Sp.-Str. II.BA b Webergasse-Einfahrt Friedhofsweg	2	60.000	0	
	Inliner Wilhelm-Nesen-Str.	2	30.000	0	
	Paul-Sp.-Str. III.BA Friedhofsweg - Johannesgraben	2	300.000	0	
Niederwallmenach	Ern. Kanal Schäfergasse	2	300.000	300.000	350m Kanalern., offene Bauweise
Oberbachheim	BG Krautstücker III.	3	20.000	0	
Obertiefenbach	BG "An der Leutwiese"	3	250.000	0	
	Inliner Obertiefenbach	2	100.000	0	
Oberwallmenach	Ern. Lindenstr.	2	10.000	0	
Rettershain	Erw. BG Wickenstücker	3	10.000	0	verschoben

AWG / Kläranlage / OG	Maßnahme		Wirtschaftsplan 2026		Vermerke
			Ansatz €	VE €	
Welterod	Ersch. BG In der Gewann II.	3	250.000	0	
Winterwerb	Ern. Klfg. Hauptstraße	2	20.000	0	
	Rheinstr. Endausbau RW Kanal	2	80.000	0	
	BG Laux	3	10.000	0	
VG	Leitungsdokumentation, GIS	4	150.000	0	
	Gewährleistungsabnahmen	4	50.000	0	
	Ern. in geschlossener Bauweise	2	50.000	0	Innensanierung von Kanälen
	Ertüchtigung Fernwirkanlage	4	20.000	0	
	Prüfung Kanäle WSG	4	10.000	0	
	Inliner VG (OG noch nicht bekannt)	2	0	0	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4	30.000	0	
	Fahrzeuge	4	50.000	0	
	BKZ und anlageähnl. Rechte	4	0	0	
	Grunddienstbarkeiten	4	3.000	0	
	Geringwertige Wirtschaftsgüter	4	3.000	0	
	Hausanschlüsse	4	450.000	50.000	
	Schmutzfrachtsimulation(SMUSI)	4	80.000	0	
EDV Programm	4	50.000	0		
<b>Gesamtsumme der Investitionen:</b>			5.626.000	400.000	

**Zusammenstellung Förderung:**

Förderung Land	1	2.155.000	0
Erneuerungsmaßnahmen	2	1.655.000	300.000
Neubaugebiete	3	680.000	0
Sonstige Maßnahmen	4	1.136.000	100.000
<b>Gesamtsumme</b>		<b>5.626.000</b>	<b>400.000</b>



Investitionsprogramm

Jahre 2025 bis 2029

**Entwässerung**



## Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung 2025 - 2029 (Tausend € )

Maßnahme	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt
01. Abwassergruppe Mühlbachtal	40	60	200	100	100	500
02. Abwassergruppe Niederwallmenach	2.000	2.095	100	50	50	4.295
03. Abwassergruppe Holzhausen / Rettert	0	25	50	50	50	175
04. Abwassergruppe Oberes Mühlbachtal	50	25	50	50	50	225
05. Kläranlage Lipporn	40	30	10	10	10	90
06. Kläranlage Bogel	0	0	50	50	50	150
07. Anschluß Obertiefenbach / Eschbach	0	0	0	0	0	0
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.130</b>	<b>2.235</b>	<b>460</b>	<b>310</b>	<b>310</b>	<b>5.435</b>
08. Erneuerung Flächenkanäle	2.110	2.058	2.000	2.000	2.000	10.168
09. Baugebiete	390	680	500	500	500	2.570
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	80	30	80	80	80	350
11. Hausanschlüsse	475	450	250	250	250	1.675
12. Dokumentation (GIS)	150	150	250	250	250	1.050
13. Grundstücke / Grunddienstbarkeiten	3	3	3	3	3	15
14. Fernwirkanlage	20	20	20	20	20	100
<b>Gesamt</b>	<b>5.358</b>	<b>5.626</b>	<b>3.563</b>	<b>3.413</b>	<b>3.413</b>	<b>21.363</b>

<b>Finanzplan (in Tsd. € )</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>Gesamt</b>
<b>Ausgaben</b>						
Investitionen	5.358	5.626	3.563	3.413	3.413	21.363
Auflösung Ertragszuschüsse	951	917	879	846	810	4.403
Tilgung -ordentlich-	1.242	1.254	1.350	1.350	1.350	6.546
Sonstige + Barvorlage Wasserversorgung	0	0	0	0	0	0
Verlustabdeckung	1	11	0	0	0	12
<b>Gesamt</b>	<b>7.552</b>	<b>7.808</b>	<b>5.792</b>	<b>5.609</b>	<b>5.573</b>	<b>32.324</b>

<b>Einnahmen</b>						
Abschreibung	2.369	2.515	2.549	2.596	2.626	12.655
Baukostenzuschüsse	846	843	500	500	500	3.189
Kredite Kapitalmarkt	3.244	3.599	2.043	1.813	1.947	12.646
Förderung (einschl. Zuschüsse)	1.093	851	700	700	500	3.844
Gewinn	0	0	0	0	0	0
Barvorlage Wasserversorgung/Ford. ggü. VG	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>7.552</b>	<b>7.808</b>	<b>5.792</b>	<b>5.609</b>	<b>5.573</b>	<b>32.324</b>

