



**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der
Verbandsgemeinde Puderbach
für das Haushaltsjahr 2026**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Haushaltssatzung	1-3
2. Beteiligungsbericht	5-9
3. Statistische Daten	11-14
4. Vorbericht	15-37
5. Gesamt-Ergebnis- und Finanzhaushalt	39-42
6. Teilergebnis- und Finanzhaushalte	43-50
7. Teilfinanzplan B -Investitionsmassnahmen-	51-97
8. Produktrahmenplan	99-102
9. Beschreibungen auf Produktebene	103-189
10. Ergebnishaushalt auf Produktebene	191-309
11. Stellenplan	311-330
12. Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeindeverbände	331
13. Berechnung der freien Finanzspitze	333
14. Übersicht über die Personalkosten	334
15. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit des Haushaltsjahres der Ortsgemeinden	335
16. Übersicht über die Finanzmittelbestände des Haushaltsvorjahres der Ortsgemeinden	336
17. Bewirtschaftungsregeln	337
18. Bewirtschaftungseinheiten	338-342
19. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	343
20. Übersicht über die Schuldendienstverpflichtungen	344
21. Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage	345
22. Berechnung und Nachweisung der vorläufigen Verbandsgemeindeumlage 2026	346
23. Berechnung und Nachweisung der endgültigen Verbandsgemeindeumlage 2025	347
24. Steuerkraft 2026 aller Ortsgemeinden in der Verbandsgemeinde	348
25. Kostenerstattung der ehem. Forstzweckverbände	349-366
26. Übersicht Jahresergebnisse Ergebnishaushalt	367
27. Übersicht Jahresergebnisse Finanzhaushalt	368
28. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	369
29. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	370-373
30. Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Verbandsgemeindeumlagesatzes	374
31. Beschlussvorlage	375-377

Haushaltssatzung

der Verbandsgemeinde Puderbach

für das Haushaltsjahr 2026

vom 17.02.2026

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Neuwied als Aufsichtsbehörde vom 10.02.2026 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	22.604.430 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.572.850 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	31.580 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	801.880 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	530.540 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.954.280 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.423.740 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	621.860 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	1.423.740 €
zusammen auf	1.423.740 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 0 €

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 2.815.600 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen der Eigenbetriebe

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen der Eigenbetriebe und der Einrichtungen nach § 85 Abs. 2 GemO, die mit einem Eigenbetrieb verbunden sind oder nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung verwaltet werden, werden festgesetzt auf

1. Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
zinslos	540.000 €
verzinst	1.727.000 €
zusammen	2.267.000 €
2. Kredite zur Liquiditätssicherung	1.500.000 €
3. Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen	0 €

§ 6 Verbandsgemeindeumlage

Die Verbandsgemeinde erhebt von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird nach der Steuerkraftmesszahl und den vorläufigen Schlüsselzuweisungen auf 45,91 v.H. festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	13.684.889,77 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	13.755.402,06 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	13.822.262,50 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	15.152.440,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	17.249.582,44 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	17.548.512,44 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	17.580.092,44 €

§ 8 Wertgrenzen

Gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder eine Wertgrenze von 5.000 € (netto) überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 9 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte wird in 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

§ 10 Leistungszahlungen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 TVöD an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer werden festgesetzt:

1. für Leistungsstufen	0 €
2. für Leistungsprämien und Leistungszulagen	184.397 €

Puderbach, den 17.02.2026
Verbandsgemeinde Puderbach

(S.)

(Schür)
Bürgermeister

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs.2 GemO

TEIL I

- für alle Unternehmen und Einrichtungen -

Name des Unternehmens	Verbandsgemeindewerke Puderbach
-----------------------	---------------------------------

Rechtsform	öffentlich-rechtlich Eigenbetrieb Wasserwerk Eigenbetrieb Abwasserwerk
------------	--

Gegründet	1976 (1. Betriebssatzung vom 20.01.1976)
Die Satzung datiert vom	17.12.1992
geändert (1. Änderungssatzung)	25.06.1993
geändert (2. Änderungssatzung)	15.12.1994
i.d. Fassung der 3. Änderungssatzung vom	09.06.1999 (alle außer Kraft)
Neufassung	08.11.2000 (außer Kraft)
Neufassung	04.11.2003 (außer Kraft)
Neufassung	03.11.2011 (in Kraft ab 01.01.2012)
geändert (1. Änderungssatzung)	26.09.2013 (in Kraft ab 01.01.2012)
geändert (2. Änderungssatzung)	10.10.2023 (in Kraft ab 01.11.2023)

Wirtschaftsjahr ist 2026	Kalenderjahr 2025
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres	2.575.000,00 € (beide Betriebe zusammen) Wasserwerk: 1.025.000,00 € Abwasserwerk: 1.550.000,00 €
Veränderung im Berichtsjahr	keine

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Aus der Satzung • Versorgung des Verbandsgemeindegebietes mit Wasser, • Entsorgung des Verbandsgemeindegebietes von Abwasser
---	---

	Der Gegenstand des Unternehmens ist ☐ eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs.1 GemO (Eigenbetrieb Wasserwerk) ☐ eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO (Eigenbetrieb Abwasserwerk)
--	---

TEIL II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform

entfällt – keine private Rechtsform

Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt
--	---

Besetzung der Organe (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Für die Gemeinde gehören an
--	-----------------------------

Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	
--	--

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.2 GemO) sowie künftige Aufgaben	Beispiele für verschiedene Unternehmen (Stand und künftige Vorhaben)	
	Versorgung	
	Verkehr	
	Messe	
	Wohnungsbau	
	Tourismus	
	Entsorgung	

Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO) Vorschlag: Darstellung an Hand von Bilanzkennzahlen* der letzten beiden Jahre sowie an Hand des Wirtschaftsplans * Darstellung verschiedener Möglichkeiten s. Beiblatt	
--	--

Lage des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)	
---	------

Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)	
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO) * Hinweis auf Steuergeheimnis; Angabe mit Zustimmung des Unternehmens	

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)* * Datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten	
---	--

TEIL
- für alle wirtschaftlichen Unternehmen

III
des öffentlichen und privaten Rechts -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs.1 GemO (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Zu § 85 Abs.1 Nr.1: Versorgung der Bevölkerung des Verbandsge- meindebereiches mit Trink- und Brauchwasser Abgabe: ca. 680.056 m³ (2022) Netzinvestitionen: 471.201 € (2022) Neuanschlüsse: 68 (2022) Zu § 85 Abs.1 Nr.2: Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft: keine Zu § 85 Abs.1 Nr.3: ☐ Im Berichtsjahr gab es keinen Anlaß, die bishe- rige Bewertung zu ändern.

Anregungen zur Bildung von Bilanzkennzahlen für den Beteiligungsbericht

- Auswahl und Konzentration auf die für den jeweiligen Betrieb zweckmäßigen Kennzahlen -

Kennzahl	Berechnung
----------	------------

..\\..\\..\\DATENXLS\\Allg.Verw.komm. Untern\\800-1.Wirtschaftsführ. Fi-
 nanzfr\\800-12.Abschlüsse\\800-12.00.J.Abschl.AW.WW\\2026.Beteiligungsbe-
 richt -Nebenrechnung-.xlsx

1. Ertragslage a) Rentabilität • Eigenkapitalrentabilität b) Umsatz pro m³	(Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital = +0,53 % Wasserwerk (ohne a. o. Ertrag): Wasserwerk: 4,58 €
---	--

c) Cash-flow	1.286 T€
2. Vermögensaufbau - Anlagenintensität** (Anlagevermögen x 100) : Gesamtvermögen Wasserwerk: 93,75 % - Intensität d. Umlaufvermögens** (Umlaufvermögen x 100) : Gesamtvermögen Wasserwerk: 6,25 %	
3. Anlagenfinanzierung - Anlagendeckung I (Eigenkapital x 100) : Anlagevermögen Wasserwerk: 28,58 % - Anlagendeckung II ([Eigenkapital + langfr. Fremdkapital] x 100) : Anlagevermögen Wasserwerk: 101,2 %	
4. Kapitalausstattung - Eigenkapitalquote (Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital Wasserwerk: 26,8 % - Fremdkapitalquote (Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital Wasserwerk: 73,20 %	
5. Liquidität - Liquiditätsgrad I Liquide Mittel ./ kurzfristiges Fremdkapital Wasserwerk: 21,75 % - Liquiditätsgrad II (Umlaufvermögen x 100) / mittel- und kurzfristiges Fremdkapital Wasserwerk: 27,75 %	

Statistische Angaben

1. Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung)

nach der Fortschreibung der Gemeindestatistik 15.831
Stand: 30.06.2025

2. Zahl der Ortsgemeinden 16

3. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 9.547 ha

4. Zahl der schulpflichtigen Kinder:

-Grundschulen	
--Grundschule Puderbach	344
--Grundschule Raubach	135
--Grundschule Urbach	190

5. Zahl der Kindergartenkinder:

	<u>voraussichtlich</u> <u>zum 01.01.2025</u>	<u>vorhandene</u> <u>Plätze</u>
-Kindergarten Steimel	75	75
-Waldgruppe Steimel	20	20
-Kindergarten Dürrholz	88	88
-Kindergarten Urbach	86	86
-Kindergarten Dernbach	50	50
-Kindergarten Raubach	135	135
-Waldgruppe Raubach	15	15
-Kindergarten Puderbach (kommunal)	125	125

Einwohnerzahl insgesamt:		15.831			
		davon:			
		<u>männlich</u>	<u>v.H.</u>	<u>weiblich</u>	<u>v.H.</u>
Altersgruppen	bis 9 Jahre	864	5,46	862	5,45
	10 - 19 Jahre	779	4,92	730	4,61
	20 - 29 Jahre	823	5,20	733	4,63
	30 - 39 Jahre	1.045	6,60	999	6,31
	40 - 49 Jahre	920	5,81	892	5,63
	50 - 59 Jahre	1.083	6,84	1.130	7,14
	60 - 69 Jahre	1.170	7,39	1.188	7,50
	70 - 79 Jahre	653	4,12	736	4,65
	80 - 89 Jahre	321	2,03	480	3,03
	90 - 99 Jahre	45	0,28	96	0,61
	ab 100 Jahre	0	0,00	5	0,03
Familienstand	ledig	3.154	19,92	2.681	16,94
	verheiratet	3.681	23,25	3.645	23,02
	verwitwet	215	1,36	825	5,21
	geschieden	507	3,20	598	3,78
	Lebenspartnerschaft	7	0,04	7	0,04
	Lebenspartnerschaft aufgehoben	1	0,01	2	0,01
	Ehe aufgehoben	1	0,01	0	0,00
	nicht bekannt	137	0,87	93	0,59
Religion	evangelisch	2.482	15,68	2.909	18,38
	römisch-katholisch	1.046	6,61	1.303	8,23
	altkatholisch	1	0,01	0	0,00
	griechisch-orthodox	11	0,07	8	0,05
	russisch-orthodox	20	0,13	13	0,08
	Sonstige, Hugenotten, Mormonen, Joh. Kirche	514	3,25	503	3,18
	ohne Angabe, gemeinschaftslos	3.522	22,25	3.054	19,29
	Christengemeinschaft	0	0,00	1	0,01
	evangelische Freikirche	17	0,11	11	0,07
	evangelisch-lutherisch	14	0,09	23	0,15
	freireligiöse Landesgemeinde Pfalz	1	0,01	3	0,02
	evangelisch-reformiert	1	0,01	1	0,01
	Mennoniten	12	0,08	7	0,04
	evgl. Brüder-Unität-Herrnh. Brdgem.	1	0,01	1	0,01
	jüdische Kultusgem. Bad Kreuznach u. Koblenz	1	0,01	0	0,00
	Jehovas Zeugen	2	0,01	1	0,01
	neuapostolische Kirche	0	0,00	2	0,01
	jüdische Gemeinde Frankfurt	0	0,00	1	0,01
	freireligiöse Gemeinden (übrige)	0	0,00	0	0,00
	Rumänisch-orthodox	57	0,36	10	0,06
Wohnungsart	Hauptwohnung	7.703	48,66	7.851	49,59
	davon Ausländer	606	3,83	549	3,47
	gemeldete Nebenwohnungen	138	0,87	139	0,88
	davon Ausländer	3	0,02	6	0,04
Staats- angehörigkeiten	Bundesrepublik Deutschland	7.239	49,57	7.439	50,94
	Ägypten	4	0,03	2	0,01
	Afghanistan	22	0,15	18	0,12
	Albanien	20	0,14	10	0,07
	Algerien	1	0,01	0	0,00
	Arabische Republik Syrien	21	0,14	16	0,11
	Argentinien	0	0,00	1	0,01
	Armenien	10	0,07	7	0,05
	Australien	0	0,00	1	0,01
	Belgien	2	0,01	5	0,03
	Bosnien-Herzegowina	10	0,07	10	0,07
	Brasilien	0	0,00	4	0,03
	Bulgarien	16	0,11	10	0,07
	China	0	0,00	2	0,01
	Dänemark	1	0,01	0	0,00
	Dominikanische Republik	0	0,00	1	0,01
	El Salvador	1	0,01	2	0,01
	Eritrea	1	0,01	2	0,01
	Finnland	1	0,01	2	0,01
	Frankreich	3	0,02	4	0,03
	Ghana	1	0,01	0	0,00

		davon:			
		<u>männlich</u>	<u>v.H.</u>	<u>weiblich</u>	<u>v.H.</u>
Staats- angehörigkeiten	Griechenland	1	0,01	2	0,01
	Indien	1	0,01	3	0,02
	Indonesien	1	0,01	1	0,01
	Islamische Republik Iran	9	0,06	7	0,05
	Italien	26	0,18	7	0,05
	Kambodscha	0	0,00	1	0,01
	Kamerun	2	0,01	2	0,01
	Kanada	1	0,01	1	0,01
	Kasachstan	7	0,05	10	0,07
	Kenia	0	0,00	1	0,01
	Kirgisistan	1	0,01	3	0,02
	Kosovo	13	0,09	7	0,05
	Kroatien	9	0,06	9	0,06
	Lettland	5	0,03	4	0,03
	Litauen	3	0,02	5	0,03
	Madagaskar	0	0,00	1	0,01
	Marokko	0	0,00	5	0,03
	Mexiko	0	0,00	1	0,01
	Moldau	16	0,11	13	0,09
	Namibia	0	0,00	1	0,01
	Nepal	0	0,00	1	0,01
	Niederlande	15	0,10	5	0,03
	Nigeria	1	0,01	5	0,03
	Nordmazedonien	4	0,03	5	0,03
	Österreich	5	0,03	8	0,05
	ohne Angabe	1	0,01	1	0,01
	Pakistan	6	0,04	3	0,02
	Peru	0	0,00	1	0,01
	Philippinen	0	0,00	5	0,03
	Polen	42	0,29	46	0,32
	Portugal	5	0,03	1	0,01
	Republik Korea	0	0,00	3	0,02
	Rumänien	122	0,84	51	0,35
	Russische Föderation	11	0,08	11	0,08
	Schweiz	1	0,01	1	0,01
	Serbien	5	0,03	12	0,08
	Serbien und Montenegro	8	0,05	6	0,04
	Slowakei	5	0,03	5	0,03
	Slowenien	1	0,01	0	0,00
	Somalia	6	0,04	5	0,03
	Spanien	14	0,10	15	0,10
	staatenlos	1	0,01	1	0,01
	Thailand	0	0,00	11	0,08
	Tschechien	1	0,01	2	0,01
	Tunesien	8	0,05	6	0,04
	Türkei	26	0,18	22	0,15
	Ukraine	85	0,58	119	0,81
	Ungarn	7	0,05	6	0,04
	ungeklärt	2	0,01	7	0,05
	Vereinigte Staaten	4	0,03	2	0,01
	Vereinigtes Königreich	5	0,03	1	0,01
	Vietnam	0	0,00	1	0,01

Hinweis: Aus datenschutzrechtlichen Gründen wurde 1 Fall mit der Geschlechtsausprägung "divers" und 1 Fall mit der Geschlechtsausprägung "ohne Angabe" dem weiblichen Geschlecht hinzugerechnet.

In den nächsten 6 Jahren einzu- schulende Kinder	2025	190
	2026	182
	2027	188
	2028	198
	2029	146
	2030	100

im Schuljahr 2024/2025 Grundschulpflichtig werdende Kinder	Ortsgemeinde Puderbach	21	Grundschule Puderbach
	Ortsgemeinde Döttesfeld	9	
	Ortsgemeinde Dernbach	3	
	Ortsgemeinde Dürrholz	14	
	Ortsgemeinde Harschbach	1	
	Ortsgemeinde Raubach	2	
	Ortsgemeinde Niederwambach	3	
	Ortsgemeinde Oberdreis	8	
	Ortsgemeinde Ratzert	2	
	Ortsgemeinde Rodenbach	9	
	Ortsgemeinde Steimel	11	
	Ortsgemeinde Woldert	5	
		88	
	Ortsgemeinde Steimel	1	Grundschule Raubach
	Ortsgemeinde Urbach	1	
	Ortsgemeinde Oberdreis	1	
	Ortsgemeinde Hanroth	7	
	Ortsgemeinde Raubach	28	
		38	
	Ortsgemeinde Dernbach	10	Grundschule Urbach
	Ortsgemeinde Harschbach	1	
	Ortsgemeinde Linkenbach	17	
	Ortsgemeinde Niederhofen	5	
	Ortsgemeinde Urbach	14	
		47	

Vorbericht doppischer Haushaltsplan 2026 Verbandsgemeinde Puderbach

Gliederung:

A

Allgemeiner Teil

1. Einleitung
2. Der doppische Haushalt im Überblick
3. Ergebnishaushalt
4. Finanzhaushalt
5. Teilhaushalte
6. Produkthaushalt
7. Stellenplan
8. Haushaltsausgleich
9. Bilanz
10. Eigenkapital

B

Analyse der doppischen Haushaltsplanung der VG Puderbach 2026

A

Allgemeiner Teil

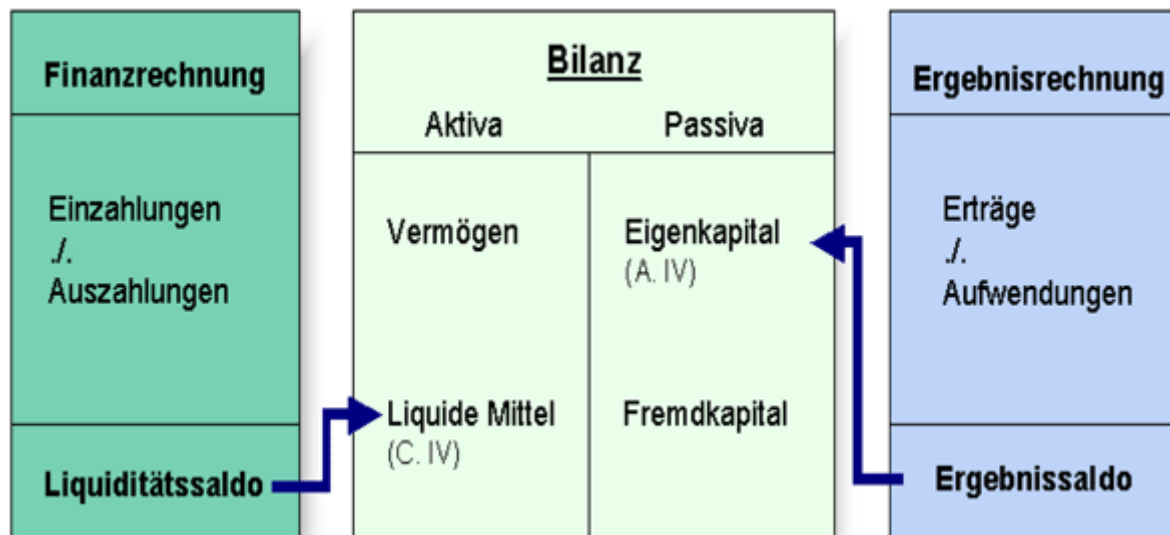
1. Einleitung:

Dem Rat als politischer Willensträger obliegt die Aufgabe, jährlich einen Haushaltsplan zu erstellen. Er ist die Grundlage der örtlichen politischen Planungen, Entscheidungen und Kontrollen. Mit der Einführung eines doppischen Rechnungswesens und der Festlegung von Zielvorgaben, bezogen auf die kommunalen Dienstleistungen (Outputorientierung), sollen ein kostenbewusstes und effektives Verwaltungshandeln gefördert und mehr Transparenz geschaffen werden.

Hierzu nachfolgend ein Überblick in Kurzform.

2. Der doppelte Haushalt im Überblick

Das Haushaltswesen ist eine "Drei-Komponenten-Rechnung" auf doppischer Grundlage mit einer Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Alle drei Komponenten sind durch die Technik der doppelten Buchführung logisch miteinander verbunden.



3. Ergebnishaushalt

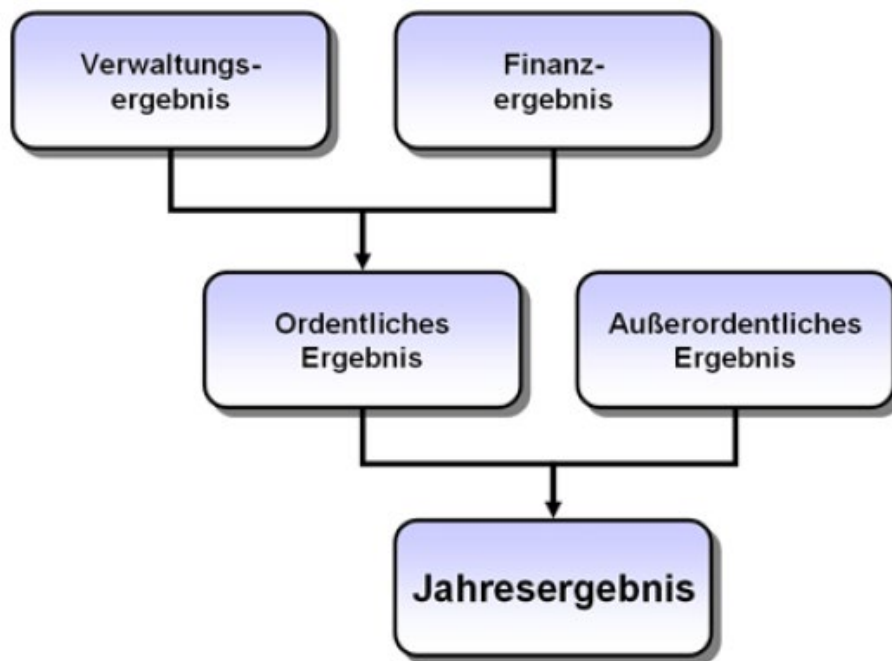
Die **Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnishaushalt** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, die **periodengerecht** die beiden zentralen Rechengrößen von Aufwand (Ressourcenverbrauch) und Ertrag (Ressourcenaufkommen) abbildet. Die Rechengrößen Ertrag und Aufwand enthalten zahlungswirksame wie nicht zahlungswirksame Größen (z.B. aktivierte Eigenleistungen, Abschreibungen, Auflösung und Zuführung von Rückstellungen).

Im Zentrum der doppelten Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan. In ihm werden

- die geplanten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aber auch
- Abschreibungen auf die abnutzbaren Vermögensgegenstände,
- Zuführung zu Rückstellungen z.B. für zukünftig zu zahlende Beamtenpensionen und
- andere Aufwendungen

ausgewiesen.

Der Summe dieser Aufwendungen stehen die Erträge gegenüber und ergeben im Saldo das Jahresergebnis.



Das Jahresergebnis beinhaltet das laufende Ergebnis der Verwaltungstätigkeit zzgl. Zinsen zum ordentlichen Ergebnis zzgl. außerordentliche Geschäfte zum außerordentlichen Ergebnis.

Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnishaushalt, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen. Die Ergebnisrechnung stellt auch die grundlegende Bezugsgröße für den Haushaltsausgleich dar: Die Aufwendungen sollen grundsätzlich durch Erträge gedeckt sein.

4. Finanzhaushalt:

Der **Finanzhaushalt** tritt als ergänzende Komponente neben den Ergebnishaushalt und stellt mit den Rechengrößen Einzahlung und Auszahlung alle erwarteten Zahlungsströme eines Haushaltsjahres dar, **ohne eine Periodenabgrenzung vorzunehmen**. Der Finanzhaushalt stellt in summarischer Form alle ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen („Jahresgeschäft“) dar. Hinzu kommen die Geldflüsse aus Investitionen (z. B. Grundstückskauf, Neubau Schule, Fahrzeugkauf) und Finanzierungen (z. B. Anliegerbeiträge, Landeszuwendungen, Kreditaufnahmen). Es gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip.

Der Finanzhaushalt erfüllt somit einerseits die Funktion einer Auszahlungsermächtigung, andererseits dient er zur Ermittlung des Finanzmittelbedarfs der Kommune (Finanzierungsplanung).

5. Teilhaushalte:

Der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzenhaushalt werden sodann in **Teilhaushalte** gegliedert, deren Struktur im Rahmen der landesgesetzlichen Vorgaben durch die Gemeinde angepasst werden können (Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte)

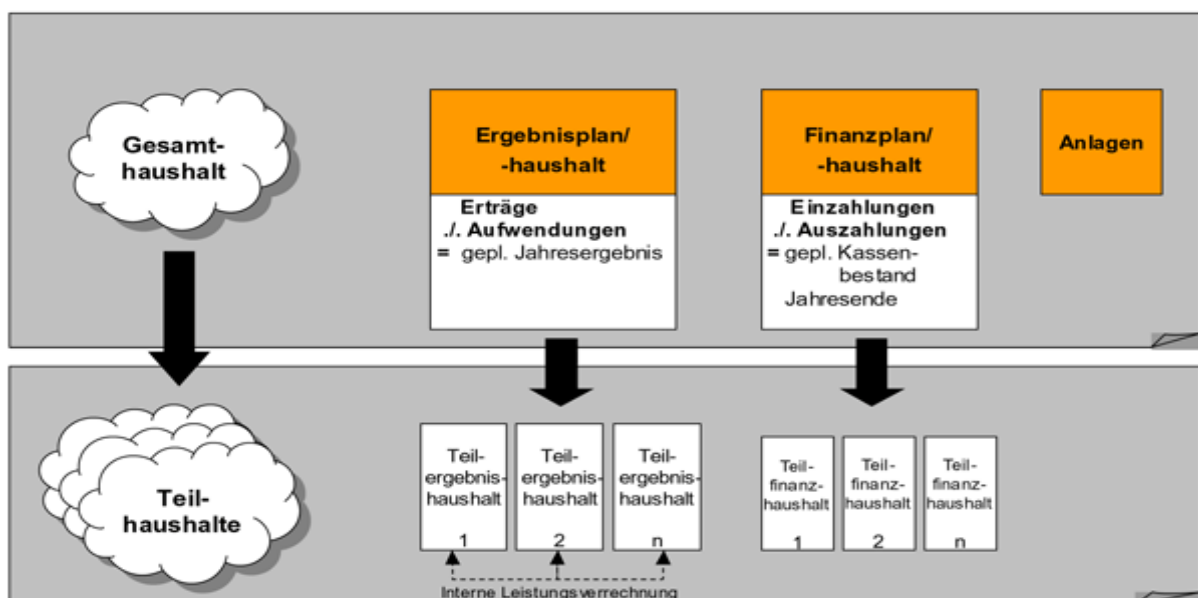
Der Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Puderbach besteht aus 6 Teilhaushalten.

- Teilhaushalt 11 Zentrale Dienste und Finanzen (Fachbereich I)
- Teilhaushalt 12 Bürgerdienste (Fachbereich II)
- Teilhaushalt 13 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen (Fachbereich III)
- Teilhaushalt 4 Schulen (fachbereichsübergreifend)
- Teilhaushalt 5 Kindertagesstätten (fachbereichsübergreifend)
- Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Die Gliederung der Teilhaushalte entspricht grundsätzlich der Gliederung der Gesamthaushalte. Jedoch werden beispielsweise im Teilergebnishaushalt zusätzlich die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen** ausgewiesen (soweit diese überhaupt erfasst sind).

Dies wird in Puderbach –wie auch bei den meisten übrigen Kommunen in Rheinland-Pfalz– erst dann der Fall sein, wenn eine Kosten- und Leistungsrechnung eingerichtet ist.

Viel wichtiger ist, dass in den Teilfinanzhaushalten die für jeden Bereich geplanten **investiven Mittel** separat dargestellt werden. Hierzu ist eine **Wertgrenze** in der Haushaltssatzung festzulegen, bei deren Erreichen die Investition einzeln dargestellt wird.



In den **Teilergebnishaushalten** werden somit alle Erträge und Aufwendungen dieses jeweiligen Bereiches dargestellt.

In den **Teilfinanzhaushalten** werden die korrespondierenden Ein- und Auszahlungen gezeigt (als Salden). Hinzukommen die Einzahlungen und Auszahlungen aus dem investiven Bereich.

Diese Investitionen werden sodann im **Teilfinanzhaushalt B** als einzelne Maßnahmen dargestellt, inklusive der dazugehörigen Finanzierungen.

6. Produkthaushalt:

Zusätzlich erfolgt schließlich die Darstellung aller Informationen auf Produktebene. Insoweit ist das Produkt das zentrale Betrachtungselement für den Rat.

Produkte sind die Ergebnisse des Verwaltungshandelns, die im Sinne eines Sachzieles der Kommune (Organisationszweck) der Bedürfnisbefriedigung Dritter dienen sollen. Ein Produkt kann aus einer oder mehreren Leistungen bestehen.

Dabei ist es unerheblich, ob es sich

- um materielle Arbeitsergebnisse (z.B. Arbeitsleistungen durch den Bauhof) oder
- um immaterielle Leistungen im Sinne von Dienstleistungen (z.B. Beratung von Bauantragstellern) handelt.

Unerheblich ist auch, ob der Empfänger des Produkts dafür einen

- gewinnbringenden,
- kostendeckenden,
- subventionierten oder
- gar keinen Preis zahlt.

Für die Definition einer Verwaltungsleistung als Produkt ist auch nicht von Bedeutung, ob der Empfänger

- die Verwaltungsleistung freiwillig nachfragt oder
- Betroffener einer hoheitlichen Maßnahme ist.

Produkte sind also die bereitgestellten Güter und Dienstleistungen einer Kommune.

Leistungen sind einzelne Arbeitsergebnisse, die zur (Teil-) Erstellung eines Produktes erforderlich sind.

Im **Produktplan** wird das Produkt bzw. die Leistung zunächst beschrieben. Sodann werden die Auftragsgrundlage sowie die Zielgruppe erläutert und der Produktverantwortliche genannt. Später kommen die Ziele und Kennzahlen als steuerungsrelevante Größen hinzu. Schließlich werden auf Produktebene die Aufwendungen und Erträge dargestellt, so dass alle produktbezogenen Daten transparent werden. Ebenfalls zulässig ist es, z. B. die Personalkosten auch je Bewirtschaftungseinheit (=Teilhaushalt), darzustellen.

Der Gesamt-Produktplan der Verbandsgemeinde Puderbach, ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

7. Stellenplan

Der Stellenplan wird gesondert ausgewiesen. Hierzu wird das verbindliche Muster 12 zu § 5 Abs. 1 u. 2 GemHVO verwendet.

8. Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn Erträge größer / gleich Aufwendungen sind: so wird Substanzerhaltung gewährleistet. Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ, hat die Gemeinde darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann.

Bei der Ermittlung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages bleiben außerordentliche Erträge und Aufwendungen unberücksichtigt. Diese sind unmittelbar mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Finanzhaushalt

Ordentliche und außerordentliche Einzahlungen müssen ausreichen, um die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen zzgl. der planmäßigen Tilgung zu decken. Auf diese Weise soll sichergestellt werden, dass die laufenden Einzahlungen ausreichen, um die laufenden Auszahlungen zu decken und nicht etwa neue Kredite zur Tilgung alter Kredite aufgenommen werden.

9. Bilanz

Die Bilanz ist als dritte Komponente die Vermögensrechnung. Auf der **Aktivseite** wird das gesamte Vermögen dargestellt, also **wofür** die Mittel eingesetzt worden sind z. B. Grundstücke, Gebäude, Wald, Fahrzeuge etc. (= Anlagevermögen), sowie auch z.B. Vorräte, Forderungen, Bankguthaben (= Umlaufvermögen).

Auf der **Passivseite** wird die Herkunft der Mittel dargestellt, z.B. die laufenden Kredite, die Zuwendungen für Einzelprojekte, Rückstellungen etc. (= Fremdkapital) sowie das Eigenkapital.

10. Eigenkapital

Die Höhe des Eigenkapitals ergibt sich auf der Passivseite rein rechnerisch aus dem Saldo Vermögen (=Summe Aktivseite) minus Fremdkapital. Sollte es im Laufe der Jahre zu „negativem Eigenkapital“ kommen bleibt abzuwarten, welche Konsequenzen der Gesetzgeber letztlich bei einer dauernden Überschuldung vorsehen wird.

B

Analyse der doppelten Haushaltsplanung 2026 der Verbandsgemeinde Puderbach:

Die Plandaten des vorliegenden doppelten Haushaltes der Verbandsgemeinde Puderbach 2026 ergeben sich aus den nachfolgenden Auswertungen.

Hier werden zunächst der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt sowie die dazugehörigen Teilhaushalte ausgewiesen. Sodann folgt die produktorientierte Betrachtung der Erträge und Aufwendungen.

Der Haushalt 2026 berücksichtigt im Übrigen die haushaltsrechtlichen Anforderungen nach der aktuellen Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichtes Rheinland-Pfalz.

Die laufenden Erträge und Aufwendungen sind überwiegend geprägt von den Pflichtaufgaben die zu erfüllen sind und hier insbesondere von den laufenden Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sowie den zur Aufgabenerfüllung notwendigen Personalaufwendungen.

Bei den Investitionen sind einige Positionen erneut eingestellt, die im Vorjahr nicht realisiert wurden bzw. noch nicht finalisiert werden konnten. Hier wurde die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Feuerwehrgerätehaus Puderbach erneut veranschlagt. Ebenfalls wurden die Kosten für die Erweiterung der Außenspielgeräte auf dem Schulhof der Grundschule Urbach wieder berücksichtigt.

Im Übrigen handelt es sich, neben den jährlichen Pauschalen für Unvorhergesehenes, im Wesentlichen um notwendige Anschaffungen im Bereich der EDV-Ausstattung der Verwaltung, um den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen für die Grundschulen, für die Kindergärten und für die Feuerwehr, wobei hier insbesondere die Anschaffung einer Reinigungsmaschine für Atemschutzgeräte und Masken, Atemluftflaschen und Ausrüstungsgegenstände zu erwähnen ist. Zudem ist der Anbau eines Materiallagers an der Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Dernbach vorgesehen.

Bei der EDV ist die Erneuerung der Serverumgebung und die Anschaffung einer neuen Firewall als besonders zu erwähnen. Ebenfalls werden Kosten für die Anschaffung einer neuen Finanzsoftware berücksichtigt

Für die zukünftige Sanierung des Rathauses wurden Planungsleistungen veranschlagt. Beim Zivil- und Katastrophenschutz ist die Anschaffung der Ausstattungssätze für die Notfalltreffpunkte in den Ortsgemeinden, die Einrichtung Tanknotstrom sowie der Aufbau, Einrichtung und Betrieb eines Betriebsfunknetzes in der Verbandsgemeinde als Notfallkommunikation geplant.

Bei der Grundschule Raubach ist die Befestigung des hinteren Außenbereichs vor den Klassenräumen und die Beschaffung eines Containers inkl. Möblierung zur Sicherstellung der Ganztagsbetreuung vorgesehen. Bei der Grundschule Urbach ist neben der Beschaffung eines Containers inkl. Möblierung zur Sicherstellung der Ganztagsbetreuung ein weiterer Kauf eines Containers für einen zusätzlichen Klassenraum inkl. Einrichtung sowie der Erwerb von digitalen Tafeln (Smartboards) vorgesehen. Neben der Schulsporthalle Puderbach soll die Umrüstung der Wegbeleuchtung auf LED erfolgen. Beim Kindergarten Dernbach sind Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für den Innenbereich vorgesehen. Im Kindergarten Raubach soll die Neuausstattung des Personalraums erfolgen. Ebenfalls ist die Ersatzbeschaffung von Schränken und Tischen für die Mensa sowie

Erzieherinnenstühle und ein Spielgerät im Außenbereich vorgesehen.

Im Freizeitwegenetz der Verbandsgemeinde ist die Beschilderung des Rad-Rundweges Puderbach Land zu erwähnen.

Im Rahmen des Starkregen- und Hochwasserschutzkonzeptes sind Investitionen geplant. Für die Waldarbeiter in der Kommunalen Forstwirtschaft ist die Beschaffung von Motorsägen geplant. Zudem wurden für die Ausbildung der kommunalen Forstwirte notwendige Anschaffungen der Erstausrüstung (Geräte) berücksichtigt.

Für das Gewerbegebiet „Hedwigsthal-Hüttenstraße“ wurden Planungsleistungen eingestellt.

Neue Kredite zur Finanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres 2026 sind in Höhe von 1.423.740 € veranschlagt.

Die Summe der Kredite zur Liquiditätssicherung wird bei der Verwaltung auf einen Betrag von 2.815.600 € festgesetzt. Diese sind durch folgende Zahlungsverpflichtungen bzw. Forderungen begründet:

Kredite zur Liquiditätssicherung der Einheitskasse:	
Monatliche Personalkosten (1/12 von E9 ohne Rückstellungen)	1.157.000 €
Zuwendungen für Investitionen	530.540 €
Zuwendungen zu den Personalkosten der Kindertagesstätten für 2 Monate (SK 41443)	1.128.060 €
	2.815.600 €

Bei den Verbandsgemeindewerken werden die Kredite zur Liquiditätssicherung mit 1.500.000 € festgesetzt. Begründung:

Höchster Stand der in Anspruch genommenen Mittel vom 13.07.2022	1.500.000 €
---	-------------

Die **Verbandsgemeindeumlage 2026 beträgt 45,91 %**. Sie wird nach dem Bedarf des Ergebnis- und Finanzhaushaltes ermittelt. Der **Umlagebedarf** beträgt **10.019.270 €**. In dem Umlagebedarf sind 2.029.430 € aus dem Saldo der laufenden Erträge und Aufwendungen für die Kindergärten enthalten. Dies macht allein 9,30 Prozentpunkte der Verbandsgemeindeumlage aus. Hinzu kommt dann noch der Schuldendienst für die Investitionen. Die Zinsen und die ordentliche Tilgung betragen 1.207.900 €, was einen Umlageanteil von 5,53 Prozentpunkte ausmacht.

Die Umlagezahlung in Höhe von 10.019.270 € stellt gleichzeitig einen Ertrag im Ergebnishaushalt dar, so dass dieser gleichermaßen **entlastet** wird.

Die Umlagegrundlagen sowie die Berechnungsweise der Verbandsgemeindeumlage sind den Haushaltsplanunterlagen beigelegt.

Die Festsetzung des Umlagesatzes erfolgt unter Berücksichtigung und Abwägung des Finanzbedarfs der Ortsgemeinden.

Gegenüber 2025 erhöht sich die Umlage um 1,06 %. Dies hat verschiedene Ursachen. Der **Umlagebedarf** erhöht sich zum einen um 933.658 €. Zum anderen haben sich die Umlagegrundlagen (Steuerkraftzahlen und Schlüsselzuweisungen der Gemeinden) gegenüber dem Vorjahr um 1.565.684 € erhöht. Dies ist zurückzuführen auf eine Erhöhung der vorläufigen Steuerkraftzahlen um 2.550.246 € und unter Berücksichtigung der Reduzierung der vorläufigen Schlüsselzuweisungen um 984.562 €. Die Erhöhung der Steuerkraftzahlen resultiert vor allem aus einem höheren Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie höherem Gewerbesteueraufkommen einzelner Ortsgemeinden.

Die Schlüsselzuweisung, die die Verbandsgemeinde gem. der Neuregelungen des LFAG nach vorläufigen Berechnungen erhält, hat sich um 177.080 € gegenüber dem Vorjahr verringert. Die Schlüsselzuweisung B beträgt 988.720 €. Die Zuweisung für Zentrale Orte beträgt 173.260 €. Da ab 2023 nach dem neuen LFAG nur noch die Schlüsselzuweisung für zentrale Orte Umlagegrundlage für die Kreisumlage ist, beträgt bei (voraussichtlich) unverändertem Umlagesatz von 43 v.H. der Aufwand für die Kreisumlage insgesamt 74.510 €.

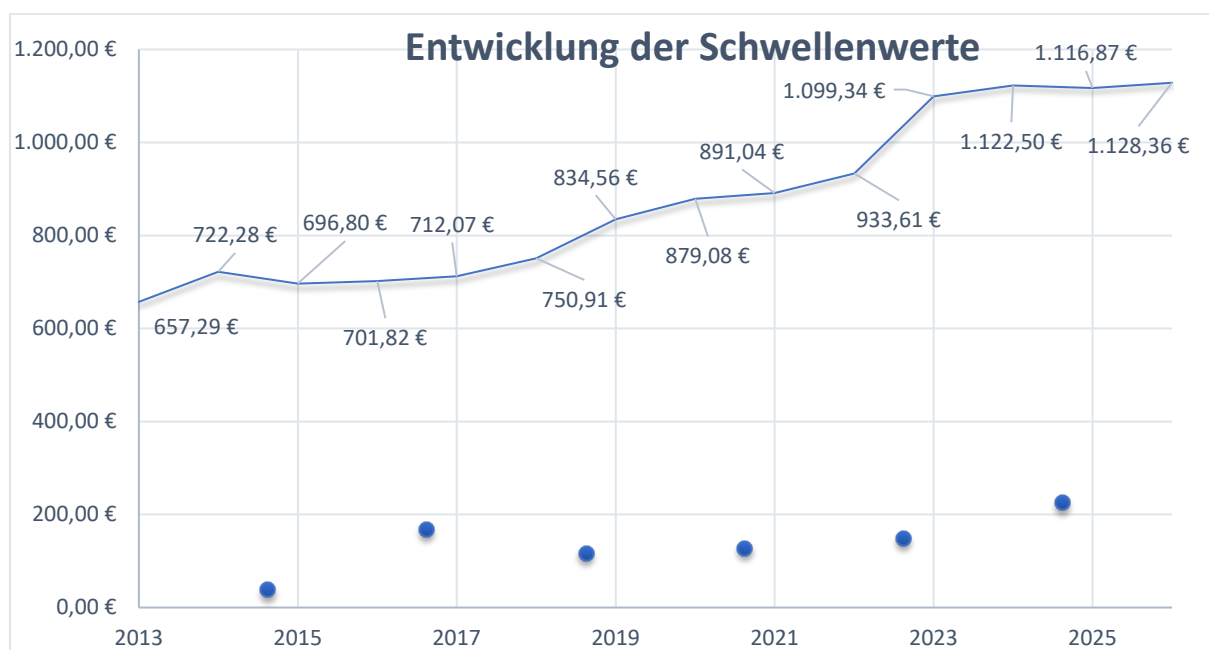
Die Ortsgemeinden Dernbach, Dürrholz, Linkenbach und Raubach liegen mit ihren Steuereinnahmen im Erhebungszeitraum 01.10.2024 bis 30.09.2025 über dem Schwellenwert der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Das heißt, dass diese Ortsgemeinden keine Schlüsselzuweisungen A erhalten. Nach dem neuen LFAG können neben der Verbandsgemeinde auch Ortsgemeinden Schlüsselzuweisungen B

erhalten. Die Schlüsselzuweisungen B sind keine Umlagegrundlage, sondern verbleiben vollständig bei der jeweiligen Ortsgemeinde. Berechnungsgrundlage hierfür sind die Einwohnerzahlen, die Anzahl der Kinder bis zum vollendeten fünften Lebensjahr zuzüglich der Anzahl der einzuschulenden Kinder, jeweils mit Hauptwohnsitz in der kommunalen Gebietskörperschaft, die Steuerkraft und die Schlüsselzuweisungen A. Außer den Ortsgemeinden Puderbach, Dernbach, Dürrholz, Linkenbach und Woldert erhalten in 2025 alle weiteren Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde Puderbach Schlüsselzuweisungen B (Beträge s. Berechnung und Nachweisung der vorläufigen Verbandsgemeindeumlage).

Das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Inneren und für Sport liegt zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht vor. Eine aktuelle Prognose zu den allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen kann daher nicht abgegeben werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung maßgeblich vom weiteren Verlauf des noch anhaltenden Krieges in der Ukraine abhängen wird. Insbesondere die immensen Preissteigerungen bei den Energie- und Baukosten sorgen dafür, dass die Ansätze für die kommenden Haushaltsjahre unter einem besonderen Risiko stehen.

Zum Vergleich ist die **Entwicklung des Schwellenwertes** der letzten 13 Jahre in dem nachfolgenden Diagramm dargestellt. Hieraus ist die wirtschaftliche Entwicklung des Landes erkennbar. Nach der Wirtschaftskrise in den Jahren 2010/2011 spiegelt sich zunächst der Aufschwung bis ins Jahr 2014 wider. Nach dem Rückgang in 2015 konnte in 2016 und 2017 wieder ein geringer Zuwachs verbucht werden. In den Jahren 2018 bis 2024 erhöht sich der Schwellenwert relativ stark auf 1.225,35 €. Nach dem leichten Rückgang des Schwellenwertes in 2025 ist im Jahr 2026 wieder mit einem leichten Zuwachs zu rechnen.

Diese gesamten Berechnungen basieren auf den vorläufigen Orientierungsdaten **des Landes Rheinland-Pfalz** zur Haushaltsplanung 2026 auf der Grundlage des derzeit geltenden Rechts.



Verlauf Schwellenwerte 2013-2026

In 2024 wurden **Haushaltsausgabereste** aus dem Bereich der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen in Höhe von 3.295,63 € gebildet und auf das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Bei den Investitionsauszahlungen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 1.759.687,61 € von 2024 auf das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Die Ermächtigungsübertragung für Einnahmen aus Krediten vom Kreditmarkt beträgt 2.378.140,00 €. Die Übertragung der Haushaltseinnahme- bzw. Haushaltsausgabereste wirken sich entsprechend auf den Finanzhaushalt 2025 aus.

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt ist im Haushaltsjahr 2026 ausgeglichen.

Zu planen waren im Ergebnishaushalt auch die **nicht zahlungswirksamen Vorgänge**.

Hierzu gehören:

• Pensionsrückstellung für Beamte	- 216.400 €
• Beihilferückstellung für Beamte	- 4.600 €
• Abschreibungen für immaterielle und für abnutzbare Vermögensgegenstände	- 1.302.240 €
• Auflösungserträge aus Zuwendungen	455.280 €
• Auflösungserträge aus Rückstellungen	218.620 €
• Kostenerstattungen der ehem. Forstzweckverbände	47.130 €
• Kostenerstattungen von Zweckverbänden (Pensionsrückstellungen Förster)	10.230 €
• Erträge aus der Auflösung des nichtrechtsfähigen Stiftungsfonds „Gundlach Stiftung“	30.000 €
• Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	<u>7.110 €</u>
	- 754.870 €

Per Saldo summieren sich so die nicht zahlungswirksamen Vorgänge auf minus 754.870 €, die das Jahresergebnis 2026 entsprechend belasten.

Die Aufwandsarten (Personalaufwand, Material-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand etc.) sowie die Ertragsarten ergeben sich aus den Teilergebnishaushalten, die den Unterlagen beigelegt sind.

Wesentliche Faktoren sind hier -natürlich neben den Personalaufwendungen- unter anderem die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten aller Gebäude der Verbandsgemeinde Puderbach (Verwaltungsgebäude, Feuerwehr, Schulen, Kindergärten etc.).

Im Zuge der Haushaltsplanung wurden die Liegenschaften durch die entsprechenden Ausschüsse in Augenschein genommen. Hieraus resultierend ergeben sich unaufschiebbare Erfordernisse zur Wartung und Reparatur entsprechender Einrichtungen. Im vorliegenden Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 sind für die **Unterhaltung und Erhaltung der Gebäude** einschließlich Einrichtung insgesamt 1.013.130 € veranschlagt.

Bei den **Aufwendungen für die Unterhaltung** der Grundstücke und Gebäude handelt es sich hauptsächlich um laufende Unterhaltungsaufwendungen. An

Unterhaltungsmaßnahmen im **Verwaltungsgebäude** werden neben den laufenden Aufwendungen (8.000 €) auch Kosten für die Reparaturen der Außenjalousien (4.000 €) berücksichtigt. Zudem wurden Mittel für die Gebäudereinigung, Hygieneartikel, Wartung Brandmeldeanlage, Aufzug sowie E-Check in Höhe von 54.000 € eingeplant.

Bei den **Feuerwehrgerätehäusern Puderbach, Oberdreis, Raubach und Dernbach** werden jeweils pauschale Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 5.000 € eingeplant. Beim **Feuerwehrgerätehaus Puderbach** werden Unterhaltungsaufwendungen notwendig für die Dachsanierung an der Vorderseite der Fahrzeughalle (60.000 €) und für die Sanierung des Pfeilers an der Fahrzeughalle (5.000 €).

Für den Schulungs- und Lagerraum First Responder, Mietobjekt Mittelstraße 19 in Puderbach sind Aufwendungen von 1.000 € eingeplant.

Bei der **Grundschule Puderbach** sind für die Erneuerung der Zaunanlage am Lehrerparkplatz Aufwendungen in Höhe von 10.000 € eingeplant. Darüber hinaus sind für die Erneuerung der Heizungsanlage im Anbau zur Brücke 30.000 € und weitere 7.100 € für den Austausch der elektronischen Türschließeanlage vorgesehen. Für die Errichtung einer Fluchttreppe mit Außentür im Verwaltungstrakt sind erneut 30.000 € veranschlagt. Zusätzlich wurden erneut 7.500 € für die Erneuerung der Außentreppen am Lehrerparkplatz eingeplant. Diese Haushaltsmittel waren bereits in den Haushalten der Vorjahre veranschlagt. Aufgrund von Handwerker-mangel und aus Zeitgründen wurde die Maßnahme bisher nicht umgesetzt. Weiterhin sind für allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen 8.000 € vorgesehen. Für die **Mensa** ist ein Pauschalbetrag für Unterhaltungsleistungen von 1.000 € eingeplant. Darüber hinaus wurden 2.000 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage berücksichtigt. Für die Turnhalle der Grundschule Puderbach wurden 2.500 € für die Nachrüstung der Absturzsicherung am Geräteraumtor eingeplant.

Bei der **Grundschule Raubach** sind neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (7.000 €), Haushaltsmittel in Höhe von 15.000 € für die Erneuerung des Bodenbelages im Flur des Obergeschosses und 3.400 € für den Austausch der elektronischen Türschließeanlage veranschlagt.

Für die Unterhaltung der **Grundschule Urbach** sind insgesamt 180.600 € eingeplant. Diese setzen sich zusammen aus Aufwendungen für die allgemeine Unterhaltung (7.000 €), für die Erneuerung des barrierefreien Zugangs (15.000 €), für die Errichtung der Überdachung beim Lehrereingang (1.500 €), für den Austausch der elektronischen Schließeanlage (2.100 €) und Erneuerung der Heizungsanlage (155.000 €). Die Kosten für die Erneuerung der Heizungsanlage waren teilweise bereits in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Es wurde für diese Maßnahme eine BAFA-Förderung in Höhe von 35.000 € berücksichtigt. Für die Unterhaltung der **Sporthalle Urbach** wurden 8.000 € für allgemeine Unterhaltungsaufwendungen, 2.200 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage, 20.000 € für die Sanierung der Duschräume und 15.000 € für die Sockel- und Fassadensanierung veranschlagt. Die Sanierung der Duschräume und die Sockel- und Fassadensanierung waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

Bei der **Sporthalle Puderbach** sind neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen von 8.000 € weitere 1.100 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage, 14.000 € für die Reparatur der Trennvorhänge, 11.000 € für die Nachrüstung einer Absturzsicherung der Geräteraumtore und 30.000 € für Planungsleistungen zur Erstellung eines Lichtkonzeptes zur Umrüstung auf LED-Beleuchtung vorgesehen. Zusätzlich wurden 60.000 € für Planungsleistungen

für die Einhausung und Erneuerung der RLT-Anlage eingeplant. Diese Arbeiten sind Voraussetzung für die Dacherneuerung und der Erweiterung der PV-Anlagen.

Für das **Schulhallenbad** wurden 16.100 € für Unterhaltungsleistungen eingeplant. Diese ergeben sich aus den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (10.000 €), der Anbringung eines Sonnenschutzes am Giebelfenster (2.000 €) und dem Austausch der elektronischen Schließanlage (4.100 €).

Für die Unterhaltungsaufwendungen der Burg Reichenstein wurden 5.000 € eingeplant.

Für das **Produkt Brandschutz** werden insgesamt 805.770 € aufgewandt. Ein wesentlicher Anteil von 259.780 € entfällt auf die Abschreibungen der Gebäude, Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Ein weiterer Anteil von 281.000 € entfällt auf die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, darunter 96.500 € für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Davon wurden u.a. 57.000 € für die 10-Jahres-Wartung der Hubarbeiterbühne und 5.000 € für die Elektroprüfung für Einsatzmittel berücksichtigt. Die sonstigen laufenden Aufwendungen betragen 192.390 €. Davon entfallen u.a. 60.000 € auf die Neubeschaffung der Schutzbekleidung Technische Hilfe/Vegetationsbrand. Zudem wurden Mittel für die Erstellung eines Feuerwehrbedarfsplans in Höhe von 30.000 € berücksichtigt. Für die Aufwandsentschädigung der ehrenamtlichen Feuerwehrangehörige wurden Mittel in Höhe von 61.500 € eingestellt.

Für **Zivil- und Katastrophenschutz** sind Aufwendungen in Höhe von 10.500 € berücksichtigt, die für das Risiko- und Krisenmanagements benötigt werden. Zudem werden 24.000 € an Personalkostenerstattung für die Leitung des Risiko- und Krisenmanagements zur Verfügung gestellt.

Die **Hilfen für Asylbewerber** wurden, mit 355.100 € veranschlagt. Es sind 13 Flüchtlinge anderer Nationen in der Betreuung durch die Verbandsgemeindeverwaltung Puderbach. Aufgrund des aktuellen Wohnungsmarktes wohnen die anerkannten Flüchtlinge, die im SGB II-Bezug stehen, weiterhin in Unterkünften der Verbandsgemeinde Puderbach. 14 anerkannte ukrainische Flüchtlinge sind in der Sammelunterkunft in Dernbach untergebracht. Die jeweiligen Aufwendungen für Asylbewerberleistungen werden von der Verbandsgemeinde bezahlt und zu 100 % von der Kreisverwaltung Neuwied erstattet. Veränderungen in der Entwicklung sind zurzeit noch nicht erkennbar. Gegebenenfalls muss im 1. Nachtrag 2026 hierauf reagiert werden.

Die jährliche Kostenbeteiligung für den Pflegestützpunkt Puderbach beträgt 6.000 €. In diesem Betrag sind die Kostensteigerungen der letzten Jahre berücksichtigt. An den ungedeckten Kosten beteiligen sich die Verbandsgemeinden Puderbach, Dierdorf und Rengsdorf mit je 4.000 €/jährlich. Die Kostenbeteiligung ist auf 10 Jahre befristet.

Für das **Produkt Jugendpflege** ist ein Pauschalbetrag für Unterhaltungsleistungen von 5.000 € eingeplant. Zusätzlich wurden 20.000 € für einen Durchbruch im Obergeschoss des Alten Bahnhofs vorgesehen. Durch die Installation eines zweiten Rettungsweges wird dem Brandschutz Rechnung getragen.

Für die **Kita Urbach** werden neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (5.000 €) auch 155.000 € für die Erneuerung der Heizungsanlage veranschlagt. Diese Mittel wurden bereits im Vorjahr veranschlagt, jedoch nicht verausgabt. Hierbei handelt es sich um eine gemeinsame Maßnahme mit der Grundschule Urbach, welche auf die aktuellen Kostenkalkulationen angepasst wurde. Für Umsetzung dieser Maßnahme soll eine Förderung beantragt werden. Der Anteil für die Kita Urbach beläuft sich auf

35.000 €.

Für die **Kita Dernbach** werden wie für den Austausch der Fensterelemente 36.000 € (1.-3. Abschnitt) und für den neuen Nebeneingang nebst Eingangsüberdachung 20.000 € benötigt. Diese Mittel waren bereits im Haushaltsplan 2025 eingeplant. Die Maßnahme konnte jedoch bisher noch nicht umgesetzt werden. Weiter wurden hier allgemeine Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 5.000 €, 1.800 € für den Austausch der elektronischen Türschließeanlage und weitere 20.000 € für Anpassungen im Außengelände (Anpassung Topographie etc.) berücksichtigt.

Zusätzlich zu den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen von 7.500 € sind bei der **Kita Raubach** 50.000 € für die Erneuerung der Waschtischanlagen und 1.900 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage veranschlagt.

Für die **neue Kita in Puderbach (Ringstraße/Lanebach)** mussten neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (5.000 €) ebenfalls Kosten für die Ausbesserung des Zugangsweges der Schmutzschleuse mit Drainbeton in Höhe von 7.500 € und weitere 2.500 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage veranschlagt werden.

Im **Kindergarten Dürrholz** sind neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen (5.000 €) 2.400 € für den Austausch der elektronischen Schließeanlage vorgesehen.

Bei der Kita Puderbach in der Wiesenstraße handelt es sich um einen integrativen Kindergarten, der sich in der Trägerschaft des Heilpädagogisch Therapeutischen Zentrums GmbH, Neuwied, befindet. Die Verbandsgemeinde Puderbach beteiligt sich zuständigkeitshalber an den Personalkosten und trägt die Sachkosten (265.000 €). Für die Nutzung des Gebäudes übernimmt die Verbandsgemeinde Puderbach ebenfalls zuständigkeitshalber die Miete (200.000 €).

Bei der **Kita Puderbach (HTZ)** sind erneut 10.000 € für Anwaltskosten wegen einer evtl. juristischen Auseinandersetzung bezüglich Erbrechtsvertrag und baulicher Mängel veranschlagt.

Für die allgemeine Unterhaltung der zentralen Sportanlage Puderbach sind Haushaltsmittel in Höhe von 5.000 € vorgesehen. Zusätzlich wurden 8.100 € für den Austausch der elektronischen Türschließeanlage berücksichtigt. Weiterhin sind für die Reinigung des Sportplatzgebäudes, Hygieneartikel, Schornsteinfeger etc. 26.000 € veranschlagt.

Bei den anderen Kindertagesstätten sind lediglich Haushaltsmittel für die laufende Unterhaltung und kleinere Reparaturarbeiten vorgesehen.

Aufgrund einer angestrebten und **umfangreichen Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes (8. Änderung)** werden im Haushaltsjahr 2026 55.000 € vorgesehen. Darüber hinaus wurden 25.000 € für die Verfahrenskosten der Gründung einer Anstalt des öffentlichen Rechts Flächenfotovoltaik berücksichtigt.

Für das Produkt **Bauverwaltung** wurden im Haushaltsjahr 2026 11.000 € für Anwaltskosten in Bezug auf die zu erwartenden Rechtsstreitigkeiten im Rahmen der Einführung des Wiederkehrenden Ausbaubeitrages eingestellt.

Um die Unterhaltung des **Radwegenetzes** "Puderbacher Land" und des Klettersteigs "Hölderstein" sicherzustellen wurden Aufwendungen in Höhe von 6.000 € vorgesehen.

Auch im Bereich der **öffentlichen Gewässer, wasserbauliche Anlagen und Gewässerschutz** sind Mittel in Höhe von 130.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Kosten für die Gehölzpflege an Rohrdurchlässen und Sockelbefestigung, Totholzrückhaltung in Höhe von 30.000 € und um eine Kostenbeteiligung zur

Sanierung einer Plattenbrücke im Grenzbachtal in Höhe von 20.000 €. Die Maßnahme wird von der VG Altenkirchen-Flammersfeld durchgeführt. Die Verbandsgemeinde Puderbach beteiligt sich anteilig, da ein Teil der Plattenbrücke im Bereich der Verbandsgemeinde Puderbach liegt. Weitere 80.000 € sind für die Planung und Umsetzung kleinerer Maßnahmen im Rahmen des Sturzfluten- und Hochwasserschutzkonzeptes vorgesehen. Zur Umsetzung des Sturzfluten- und Hochwasserschutzkonzeptes sind verschiedene Maßnahmen wie Reinigung und Vergrößerung vorhandener Rinnen notwendig. Langfristig wird hier mit Kosten von 8-10 Mio. Euro gerechnet. Für weitere Planungen zu den Maßnahmen im Hochwasserschutzkonzept sind 140.000 € notwendig. Davon werden 110.000 € für Vorplanungen in der Ortsgemeinde Puderbach benötigt. Diese werden mit 70 % durch die SGD Nord gefördert. Für weitere Maßnahmen wurden 30.000 € berücksichtigt.

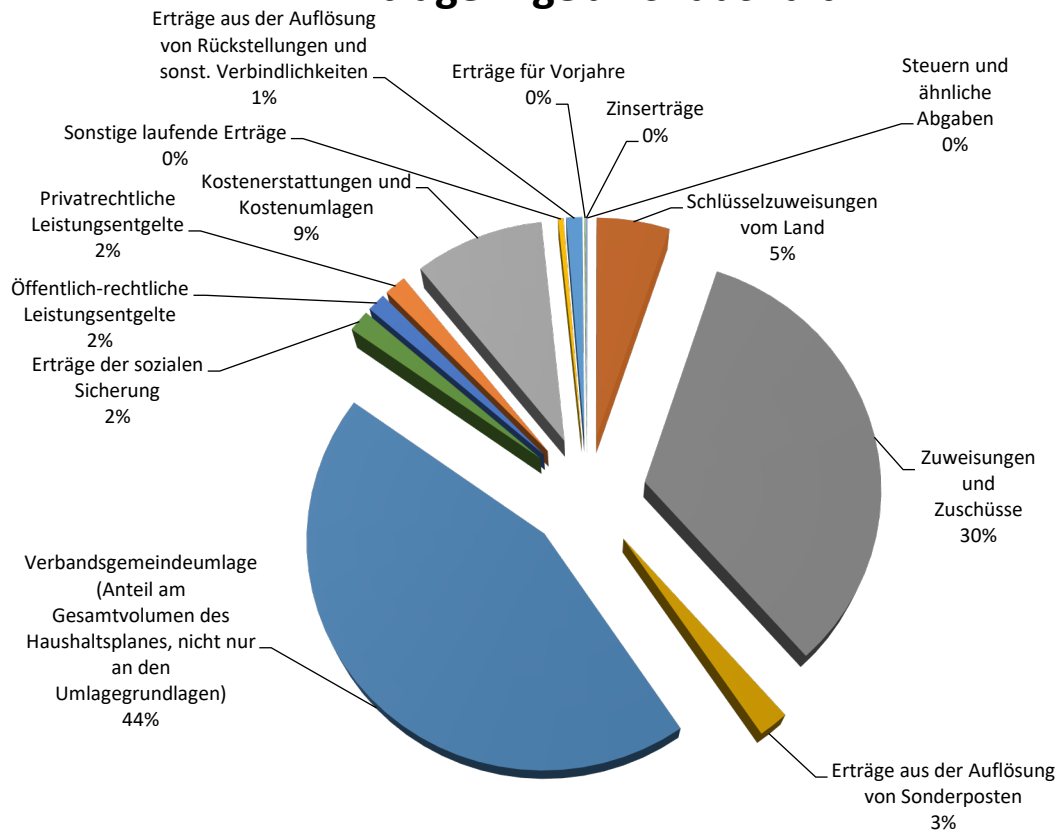
Für die Unterhaltung von **Ausgleichsflächen/Ökokonto** beim Produkt Landschaftsschutz wurden neben den allgemeinen Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 7.000 € zusätzlich 30.000 € für die Unterhaltung Ökokonto Retention Raubach und 500 € an sonstigen Dienstleistungen für die alle zwei Jahre stattfindende Kontrolle und Dokumentation der Entwicklung von Ökokonten und Ausgleichsflächen der Verbandsgemeinde Puderbach eingeplant.

Für die Ausbildung von zwei Forstwirten wurde eine Ausbildungsstätte im Dorfgemeinschaftshaus Puderbach geschaffen. Die Aufwendungen für die Ausbildung der Forstwirte belaufen sich auf insgesamt 109.340 €. In diesem Betrag sind Personalkosten (67.900 €), Aus- und Fortbildungskosten (8.600 €), pauschale Kosten für Unterhaltungsleistungen (1.000 €), Kosten für die Maschinenunterhaltung und Betriebsstoffe (7.000 €), Miete (11.520 €), Abschreibungen (6.370 €) und Kosten für die Fahrzeugunterhaltung sowie Kfz-Versicherung und Kfz-Steuer (6.950 €) enthalten. Die Kosten werden in voller Höhe anhand der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden und dem Zweckverband Kirchspiel Urbach erstattet.

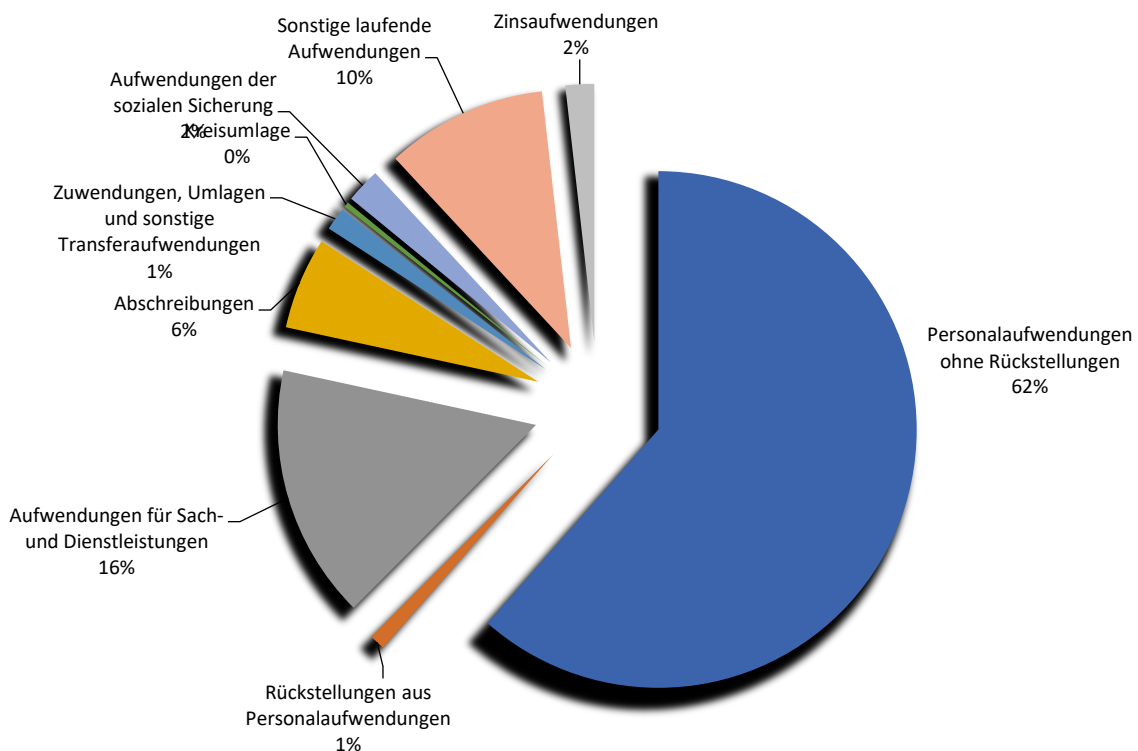
Die **Zuweisungen**, die die Verbandsgemeinde gem. der Regelungen des LFAG nach vorläufigen Berechnungen erhält, hat sich gegenüber dem Vorjahr von 1.165.800 € um 177.080 € auf 988.720 € verringert (Schlüsselzuweisung B und Zuweisung zentrale Orte). Die vorläufige Kreisumlage wird mit 43% von der Zuweisung zentrale Orte berechnet und beträgt in 2026 damit 74.510 €. Die Umlagegrundlagen (Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen der Ortsgemeinden) steigen gegenüber dem Vorjahr um 1.565.684 € auf 21.823.458 €.

Die Zinsen sind bedingt durch die notwendigen Kreditaufnahmen für Investitionen und entsprechend den Entwicklungen auf dem Kreditmarkt berechnet.

Erträge Ergebnishaushalt



Aufwendungen Ergebnishaushalt



Wesentliche Veränderungen 2026 gegenüber 2025 werden nachfolgend in einer tabellarischen Übersicht zusammengefasst:

	Wesentliche Erträge		Veränderung gegenüber 2025
1.	Schlüsselzuweisungen		-168.100,00 €
2.	Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund für anteilige BAFA-Förderung Erneuerung der Heizungsanlage Kindergarten/Grundschule Urbach		70.000,00 €
3.	Zuweisungen und Zuschüsse zu den Personalkosten Kindergarten, Bildung Teilhabe und Jugendpflege		1.171.400,00 €
4.	Erträge aus der sozialen Sicherung		-67.500,00 €
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte (Beteiligung Essenskosten und Schülerbetreuung etc.)		14.500,00 €
6.	Kostenerstattung vom Bund f. Förderung Wissensaufbau kommunale Wärmeplanung		15.000,00 €
7.	Kostenerstattung ehem. Forstzweckverbände und Ausbildung Forstwirte		71.820,00 €
			1.107.120,00 €
	Wesentliche Aufwendungen		Veränderung gegenüber 2025
1.	Personalkosten		1.489.500,00 €
2.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne Aufwendungen für Energie, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Unterhaltung des Infrastrukturvermögens)		165.880,00 €
3.	Aufwendungen der sozialen Sicherung		-67.500,00 €
4.	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten		434.530,00 €
5.	Kostenbeteiligung HTZ-Kita		50.000,00 €
6.	Sonstige laufende Aufwendungen		84.220,00 €
7.	Zinsen		-98.980,00 €
			2.057.650,00 €

Anmerkung:

Der Saldo der wesentlichen Aufwendungen zuzüglich der wesentlichen Erträge führen zu Mehraufwendungen im Vergleich zum Vorjahr von 950.530 €.

Der gesamte Umlagemehrbedarf von 933.658 € in 2026 setzt sich aus einer Vielzahl von Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben zusammen.

Finanzhaushalt:

Im ordentlichen Finanzhaushalt ergibt sich ein Überschuss von 801.880 €.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -1.423.740 €. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch Kreditaufnahmen in Höhe von 1.423.740 €.

Investitionen:

Das Jahr 2026 ist geprägt von der Anschaffung einer neuen Finanzsoftware für die Verwaltung. Weiter kommen Neuinvestitionen hinzu, die -wie in jedem Jahr- in den jeweiligen Fachausschüssen vorbereitet worden sind. Die wesentlichen Investitionen

bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen werden in diesem Vorbericht dargestellt.

Im Bereich der **Zentralen Dienste** wird die jährliche Pauschale für den Erwerb von Vermögensgegenständen (3.000 €) eingeplant.

Beim **Verwaltungsgebäude** ist die jährliche Pauschale für die Anschaffung von notwendigen geringwertigen Gegenständen (2.000 €) veranschlagt. Darüber hinaus sind 30.000 € Planungsleistungen für die Sanierung des Rathauses und 1.500 € für die Anschaffung einer Endoskopkamera eingeplant.

Im Bereich der **EDV** ist es notwendig, weitere Lizenzen und Software anzuschaffen. Hierfür werden Mittel in Höhe von insgesamt 66.550 € bereitgestellt. Hier handelt es sich unter anderem um die Serverlizenzen in Höhe von 11.000 €, Lizenzen für die „MeinOrt“ App in Höhe von 6.000 € und einer Erweiterung der Bitdefender MDR Antivirus-Lizenzen in Höhe von 30.000 €. Zudem ist in den genannten Kosten bereits das jährliche Budget für die Umsetzung von Digitalisierungsprojekten und die jährlichen Lizenzen für die Zeiterfassung in Höhe von jeweils 4.000 € enthalten. Zudem werden Mittel in Höhe von 6.000 € für die Cyber-Sicherheit (Online Awareness SoSafe) bereitgestellt. Hardwareseitig sind insgesamt 150.000 € erforderlich: 100.000 € für die Erneuerung der Serverumgebung, 5.000 € für den Austausch von Netzwerkkomponenten und jeweils 15.000 € für die Anschaffung einer neuen Firewall, PCs und Notebooks. Für die Telefonanlage im Verwaltungsgebäude fallen jährliche Lizenzkosten in Höhe von 7.200 € an. Darüber hinaus werden 3.000 € für den Austausch div. Mobiltelefone berücksichtigt. Für die Anschaffung einer neuen Finanzsoftware werden 140.000 € und für ein Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem (IKVS) 10.000 € berücksichtigt.

Im Bereich **Brandschutz** ergeben sich eine Reihe von Investitionen:

Für die Beschaffung **beweglicher Vermögensgegenstände** sind in diesem Haushaltsjahr 68.600 € erforderlich. Dabei handelt es sich zunächst um die Beschaffung einer Reinigungsmaschine für Atemschutzgeräte und Masken sowie Atemluftflaschen und Ausrüstungsgegenstände in Höhe von 30.000 €. Für die Ersatzbeschaffung der Atemluftflaschen werden 8.000 € und für verschiedene Rollwagen für den Ausrüstungstransport 9.500 € berücksichtigt. Zudem werden Mittel für die Erweiterung des Hochregals am Standort Puderbach, für die Ergänzung Digitalfunk und für den Austausch des Alamos Server jeweils 4.000 € bereitgestellt. Schließlich sind in dem Ansatz 2.500 € für den Austausch der Firewall inkl. Software-Lizenz und 2.800 € für die Anschaffung von vier Tablets für die mobile Einsatzführungsunterstützung berücksichtigt. Zusätzlich sind jährlich 3.800 € für Unvorhergesehenes als Eventualposition eingestellt.

Für den Anbau des Materiallagers an der Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus Dernbach ist eine Investition in Höhe von 30.000 € vorgesehen.

Im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) mit den Verbandsgemeinden Diedorf und Selters ist die Beschaffung einer stationären Schlauchpflege- und Prüfungsanlage, Rollcontainern und verschiedener Druckschläuche für den Standort Diedorf vorgesehen. Die Kosten für die Investitionen betragen 260.000 €. Zur Vorfinanzierung werden 1/3 der Investitionskosten (86.700 €) eingestellt. Seitens der ADD wird eine Förderung von 100 % in Aussicht gestellt, sodass eine Landeszuwendung anteilmäßig in Höhe von 86.700 € berücksichtigt wird.

Dagegen erfolgt in den Jahren 2023-2026 die ratenweise Zahlung der **Landeszuwendungen** (insg. 83.900 €) für das beschaffte Fahrzeug HLF 10 Dernbach auf Basis der vorliegenden Bescheide. Hierfür entfällt im Jahr 2026 ein Betrag in Höhe von 15.200 €. Zusätzlich wird mit der ratenweisen Zahlung der Zuwendungen für das

beschaffte Fahrzeug TLF 4000 Puderbach gerechnet. Die Förderung des TLF 4000 Puderbach wurde zu einer Gesamtsumme von 109.700 € bewilligt. Die Auszahlung dieser Förderung ist für die Jahre 2024-2027 vorgesehen. Auf das Jahr 2026 entfällt eine Zahlung von 26.700 €.

Im Bereich **Zivil- und Katastrophenschutz** werden 60.000 € für Ausstattungssätze der Notfalltreffpunkte für die Ortsgemeinden eingeplant. Diese Kosten werden durch die Ortsgemeinden an die Verbandsgemeinde erstattet. Für die Einrichtung Tanknotstrom werden 6.000 € berücksichtigt. Zudem werden Mittel für den Aufbau, Einrichtung und Betrieb eines Betriebsfunknetzes in der Verbandsgemeinde als Notfallkommunikation in Höhe von 26.000 € eingestellt. Zusätzlich sind 3.000 € als Pauschale für Unvorhergesehenes als Eventualposition vorgesehen.

Bei den **Grundschulen** sind als Investitionen Pauschalbeträge für die Betriebs- und Geschäftsausstattungen in Höhe von 1.530 EUR **pro Grundschule** und Jahr veranschlagt, die im Rahmen der seit Jahren bestehenden Budgetierung auch ins Folgejahr übertragbar sind, sofern die Mittel nicht verausgabt wurden.

Bei der **Grundschule Puderbach** sind 2.000 € für die Beschaffung einer Zugmaulplatte für den Kommunaltraktor, 3.000 € für den Kauf eines Aufsitzmulchmähers und weitere 800 € für iPad-Halter vorgesehen. Darüber hinaus sind im Bereich der **Mensa** 15.000 € für die Anschaffung eines Spielgerätes und zur Errichtung einer Zaunanlage veranschlagt.

An der **Grundschule Raubach** sind 30.000 € für die Befestigung des hinteren Außenbereichs vor den Klassenräumen und 770 € für die Anschaffung von Druckern, iPad-Stiften und -Hüllen eingeplant.

Bei der **Grundschule Urbach** sind für die Beschaffung eines Streugerätes für den Kommunaltraktor 750 € und 1.500 € für die Anschaffung eines Freischneider-Heckenschere-Kombigerätes veranschlagt. Des Weiteren erfolgt hier eine erneute Veranschlagung einer Rutsche (3.000 €) und eines Seiltanz-Balanciergerätes (10.000 €). Weiterhin sind 9.000 € für Digitale Tafeln vorgesehen. Aufgrund des aktuellen Schulentwicklungsplans wird mittelfristig mit einem Mehrbedarf an Klassenräumen gerechnet. Dieser Mehrbedarf soll nach Auswertung des Schulentwicklungsplanes nur vorübergehend bestehen. Um einen zusätzlichen Klassenraum zur Verfügung zu stellen wurden 200.000 € für die Anschaffung eines Containers inkl. Einrichtung eingeplant.

Ab August 2026 haben alle Kinder der ersten Klassenstufe aufgrund des Ganztagsförderungsgesetzes (GAFÖG) einen Anspruch auf ganztägige Bildung und Betreuung. In den Folgejahren wird der Anspruch auf die weiteren Klassen erweitert. Um die Betreuung der Kinder sicherstellen zu können ist es aufgrund von Platzmangel notwendig, für die **Grundschulen Raubach und Urbach** jeweils einen Container anzuschaffen. Die Kosten der Container inkl. Einrichtung belaufen sich jeweils auf 151.500 €. Die Anschaffung der Container wird mit öffentlichen Mitteln gefördert. Für die Grundschule Raubach werden Zuwendungen in Höhe von 106.080 € eingeplant. Für die Grundschule Urbach wird mit Zuwendungen in Höhe von 117.770 € gerechnet.

Im Bereich der **Schulsporthalle Puderbach** sind 17.000 € für die Umrüstung der Wegbeleuchtung neben der Sporthalle auf LED, 5.500 € für die Neuanschaffung von Turnbänken und weitere 2.500 € für die Neuanschaffungen von Sportgeräteschränken und Ballregalen vorgesehen.

Im Bereich **Jugendpflege** sind 2.500 € für die Anschaffung einer Lagerhütte veranschlagt.

Für den **Kindergarten Dernbach** wurden 26.000 € für Ersatz- und Ergänzungsanschaffungen von Möbeln und weiterer Ausstattungsgegenständen im Innenbereich eingeplant.

Im Bereich des **Kindertages Raubach** wurden neben 20.000 € für die Ersatzbeschaffung eines Außenspielgerätes (Kletterturm), weitere 17.620 € für die Neuausstattung des Personalraumes, Ersatzbeschaffung von Schränken und Tischen der Mensa und 14 Erzieherinnenstühle berücksichtigt.

Des Weiteren werden beim **Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)** für den Kauf eines Aufsitzmulchmähers 3.000 € bereitgestellt.

Im Bereich der **Freizeitwegenetze** der Verbandsgemeinde wurden für die Beschilderung des Rad-Rundweges Puderbacher Land 71.200 € eingeplant.

Im Rahmen des Starkregen- und Hochwasserschutzkonzeptes (u.a. Verrohrung Wollbach) wurden 400.000 € als Investitionen veranschlagt.

Im Bereich der **Kommunalen Forstwirtschaft** wurden Mittel für die Beschaffung von Motorsägen für Waldarbeiter in Höhe von 24.000 € eingeplant. Davon sind 3.000 € im ehemaligen Forstzweckverbänden Raubach, 6000 € im ehemaligen Forstzweckverband Woldert, 6.000 € im ehemaligen Forstzweckverband Puderbach und 9.000 € Zweckverband Kirchspiel Urbach veranschlagt. Die jeweiligen Kosten werden in voller Höhe anhand der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden und dem Zweckverband Kirchspiel Urbach erstattet.

Für die **Ausbildung der kommunalen Forstwirte** sind für die Erstausrüstung der Geräte der Auszubildenden wie Funkkeil, Spillwinde, KAT-System etc. 7.500 € vorgesehen. Darüber hinaus werden weitere 1.500 € für die Beklebung Dienstfahrzeug und 2.000 € als Pauschale für Unvorhergesehenes eingeplant. Die Gesamtkosten von 11.000 € werden in voller Höhe anhand der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden und dem Zweckverband Kirchspiel Urbach erstattet.

Im Bereich der **Kommunalen Wirtschaftsförderung** ist ein Anlaufbetrag in Höhe von 30.000 € für Planungsleistungen Gewerbegebiet „Hedwigsthal-Hüttenstraße“ veranschlagt. 10% dieser Kosten werden durch die Ortsgemeinden Raubach (85%) und Hanroth (15%) im Folgejahr erstattet.

Bei der **Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach** sind für die Erweiterung der Anlage Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 40.000 € vorgesehen. Die Maßnahme war bereits im Jahr 2025 vorgesehen, konnte bisher aber noch nicht umgesetzt werden.

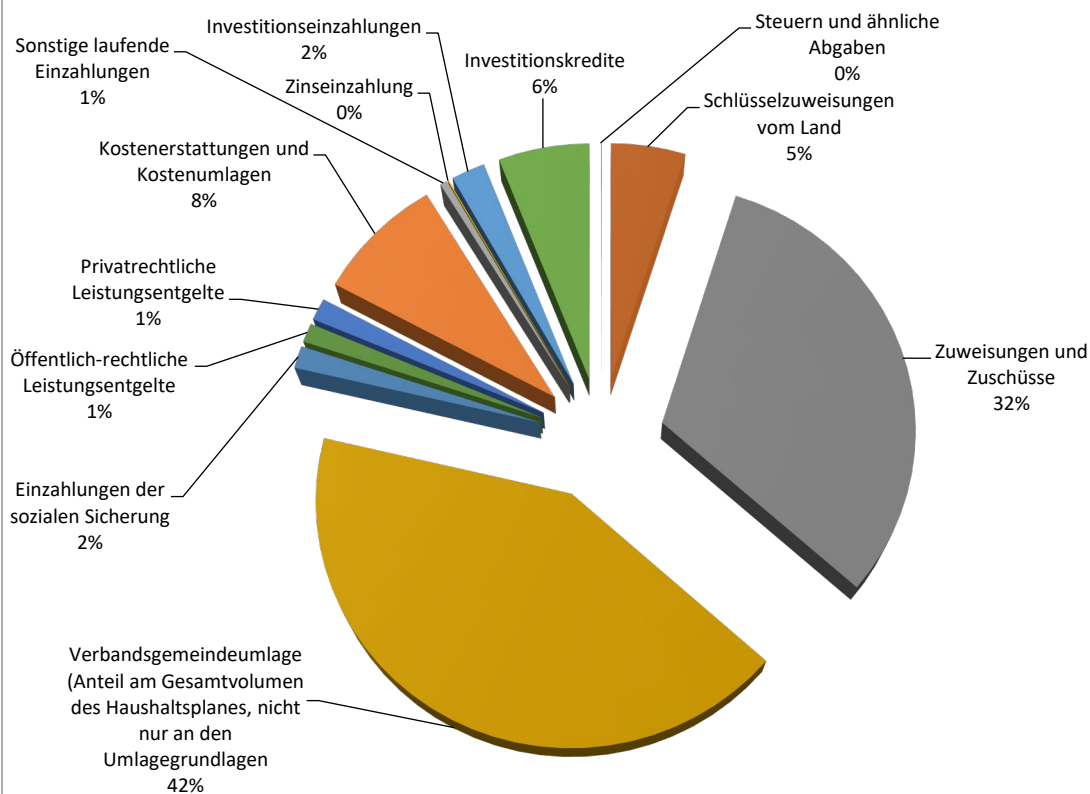
Für die Tourismusförderung wurden 1.000 € als Pauschale für Anschaffungen von Werkzeugen eingeplant.

Die Einzeldarstellung der Investitionen ergeben sich aus dem Teilfinanzplan B.

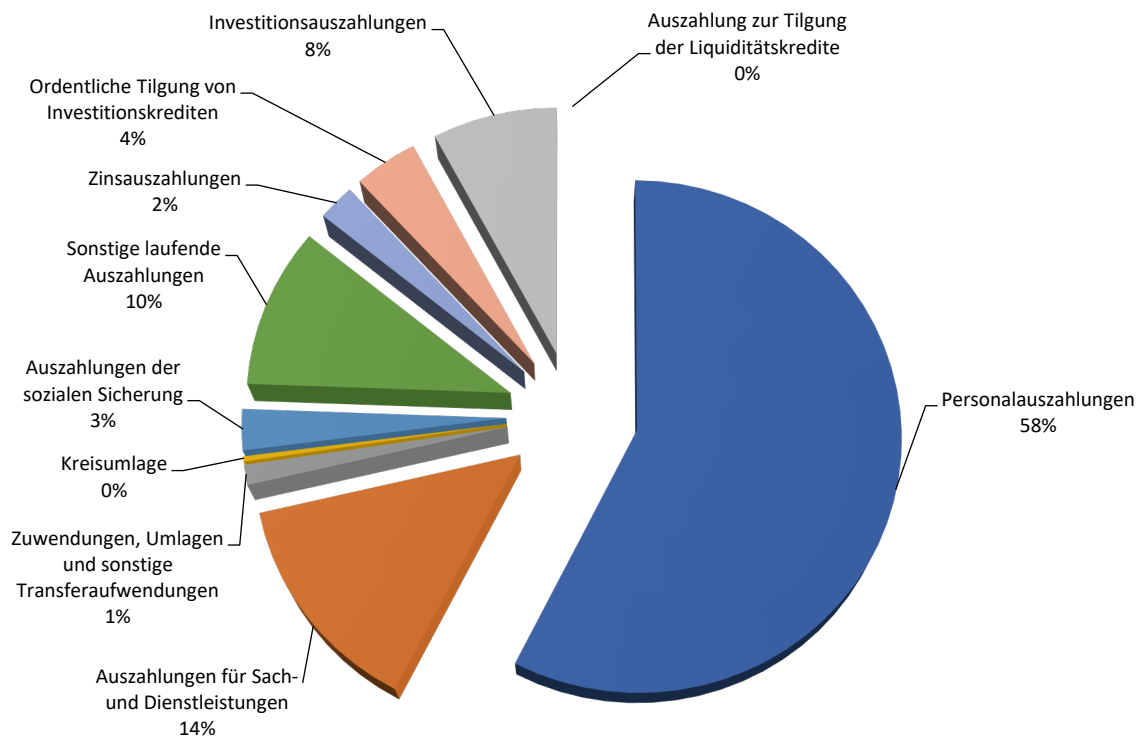
Die Gesamttilgungsleistung der Kreditverbindlichkeiten beträgt 801.880 €. Hierbei handelt es sich um die ordentliche Tilgung der Investitionskredite.

Die **Verschuldung** der Verbandsgemeinde Puderbach beträgt voraussichtlich zum Jahresende 2026 17.402.234,44 €. Hierbei handelt es sich ausschließlich um Investitionskredite.

Einzahlungen Finanzhaushalt



Auszahlungen Finanzhaushalt



Stellenplan 2026

Insgesamt werden 220,76 Stellen ausgewiesen, also 10,48 Stellen mehr als im Stellenplan 2025.

Es ergaben sich nachfolgende wesentlichen Veränderungen:

In der **Verwaltung** reduziert sich die Gesamtzahl der Beschäftigten von 59,89 um 0,43 Stellen auf 59,47. Die Stelle einer Sachbearbeiterin im Personal- und Schulwesen erhöht sich um 0,34 Stellen auf 0,87 infolge zusätzlicher Aufgaben nach dem GaFöG, der Schulentwicklungsplanung und der Einführung des betrieblichen Eingliederungsmanagements (BEM). Zudem wurde ein weiterer Hausmeister mit 0,23 Stellenanteilen für das Verwaltungsgebäude übernommen. Andererseits wurde eine Azubi-Stelle weniger ausgewiesen.

Eine Beamtenstelle wurde nach Stellenbewertung von A 12 nach A 13 angehoben. Ebenfalls nach Stellenbewertung wurde eine bisher nach E 6 bewertete Stelle nun nach E 8 angehoben.

Bei den **Kitas** erhöhen sich Stellen von 109,1 um 8,58 Stellen auf 117,69 Stellen. Dies resultiert aus Veränderungen der Betriebserlaubnisse, die sich in Steimel (3,75) und Urbach (2,75) nach Inbetriebnahme der jeweiligen An- und Ausbauten ergeben haben, inklusive Anhebung des Hauswirtschaftspersonals. Zudem erhöhte sich die Zahl der genehmigten Kita-Plätze in Puderbach bedarfsgerecht von 125 auf 135, wodurch in Puderbach 0,9 Stellen mehr personalisiert wurden. Auch in Dernbach ergibt sich eine geplante Stellenmehrung um 0,88, da hier die Betreuungszeiten erhöht werden sollen, um mehr Kindern die rechtsansprüchliche Mittagsverpflegung gewähren zu können.

Im **Forstbereich** werden nunmehr drei statt bisher zwei Azubi-Stellen ausgewiesen.

Bei den **VG-Werken** ergab sich durch die Ausweisung von nunmehr drei statt bisher einer Azubi-Stelle eine Stellenmehrung von bisher 17,75 auf nunmehr 19,95 Stellen, inkl. einer zusätzlichen Stelle von 0,2 beim Wasserwerk.

Neben dem aktuellen Auszubildenden „Fachkraft für Umwelttechnik(Wasserversorgung)“ soll in 2026 auch ein/e Umwelttechnologe /-in (Abwasserbeseitigung) sowie ein/e Kaufmann /-frau für Büromanagement eingestellt werden.

Alle Einzelheiten ergeben sich aus dem Stellenplan selbst, wobei die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr grün markiert sind.

Bewirtschaftungsregeln

Eine der Intentionen des doppelischen Haushaltsrechtes ist es, ein flexibleres „Handling“ bei der Planung und Bewirtschaftung der eingesetzten Mittel zu erreichen. Dazu gehört u. a. die neue Regelung des § 16 GemHVO -Deckungsfähigkeit-. Hiernach sind Kraft Gesetz alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Trotz Systemwechsel wollen wir jedoch die bisher bestehende Budgetierung behalten. Aus diesem Grunde wurden entsprechende Haushaltsvermerke über die gewollten Deckungsringe (Budgets) gesetzt. Eine Aufstellung über die Bewirtschaftungsregeln ist ebenfalls den Planunterlagen beigelegt.

Die Bewirtschaftungsregeln sind sicherlich Teil einer dynamischen Entwicklung der doppelischen Praxis und können in künftigen Jahren durchaus angepasst werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.678,83	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
40310000	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	7.678,83	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.860.206,53	17.245.280	19.159.330	17.893.113	18.019.246	18.134.228
41110000	Schlüsselzuweisungen	914.092,00	1.165.800	988.720	998.607	1.008.593	1.018.679
41130000	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	165.672,00	164.370	173.260	174.992	176.742	178.509
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.716,78	3.820	3.820	3.820	3.820	3.820
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	57.451,00	21.700	70.000	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	900.068,49	520.770	577.020	427.970	391.970	391.970
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.867.157,92	5.678.500	6.849.900	6.918.267	6.987.318	7.057.061
41449000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	15.060	0	0	0
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sonstigen	8.710,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	308.798,34	596.180	455.280	465.079	466.480	465.080
41620000	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.634.540,00	9.087.140	10.019.270	8.897.378	8.977.323	9.012.109
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	427.465,14	417.000	349.500	349.500	349.500	349.500
42390000	Sonstige	426.633,14	414.000	346.500	346.500	346.500	346.500
42613000	für Eingliederungsleistungen	832,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.481,98	298.950	297.850	298.260	298.675	299.092
43110000	Passgebühren	123.453,40	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	7.842,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43190000	Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	81.100,70	62.500	63.000	63.000	63.000	63.000
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	146.085,17	145.450	143.850	144.260	144.675	145.092
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.300,03	334.010	348.510	350.870	353.253	355.660
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	3.678,45	3.500	3.500	3.535	3.570	3.605
44120000	Mieten und Pachten	4.774,36	27.510	28.010	28.010	28.010	28.010
44140000	Beteiligung Essenskosten	196.486,73	203.000	232.500	234.825	237.173	239.545
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.752,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	68.395,00	95.000	79.500	79.500	79.500	79.500
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.370.701,12	2.063.950	2.068.910	2.040.871	2.053.706	2.066.829
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	408.657,54	408.500	411.500	415.615	419.772	423.969
44240000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der EU	154,21	0	0	0	0	0
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	119.000	15.000	0	0	0
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	22.152,30	5.000	10.500	6.000	6.000	6.000
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	725.908,89	1.326.690	1.349.220	1.344.243	1.351.197	1.358.388
44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	0,00	88.910	106.290	98.613	100.337	102.072
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	43.877,51	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	169.950,67	60.850	121.400	121.400	121.400	121.400
E7	+ Sonstige laufende Erträge	167.738,32	392.960	357.330	354.620	364.485	345.854
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	15.248,00	0	0	0	0	0
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	103,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	53.922,52	40.000	45.000	45.450	45.905	46.364
46290000	Sonstige laufende Erträge	63.277,32	38.100	38.600	38.600	38.600	38.600
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	0,00	7.110	7.110	7.110	7.110	7.110

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	259.750	218.620	215.460	224.870	224.870
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	10.910
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	35.187,03	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.472.571,95	20.762.150	22.589.430	21.295.234	21.446.865	21.559.163
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.210.057,24	12.603.730	14.103.560	14.243.990	14.309.889	14.454.877
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	2.362,20	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	3.891,00	4.000	16.000	4.000	4.000	4.000
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	2.550,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
50190000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	32.890,61	32.400	66.900	66.900	66.900	66.900
50211000	Dienstbezüge an Beamte	616.186,19	607.800	636.100	642.461	648.887	655.375
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	8.441.478,49	8.554.950	9.636.400	9.732.764	9.830.092	9.928.392
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	383.276,39	454.600	453.400	457.934	462.512	467.138
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	650.984,92	745.400	823.700	831.937	840.256	848.660
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.753.217,87	1.813.940	2.004.960	2.025.005	2.045.251	2.065.697
50590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Sonstige	3.224,07	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
50690000	Personalnebenaufwendungen für Sonstige	4.300,35	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
50711000	Pensionsrückstellungen	0,00	201.300	216.400	231.700	158.100	162.200
51110000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	315.695,15	164.300	227.900	230.179	232.481	234.805
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	9.340	4.600	3.910	4.210	4.510
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.151.111,17	2.988.880	3.591.420	2.435.053	2.397.664	2.393.822
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	564.095,33	603.600	605.730	611.785	617.900	624.082
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	175.315,51	645.720	1.013.130	182.600	182.690	182.780
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	520.602,14	616.130	683.750	690.588	697.494	704.470
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.708,21	137.750	137.250	7.250	7.250	7.250
52350000	Fahrzeugunterhaltung	42.355,41	57.500	58.500	58.500	58.500	58.500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.964,88	58.100	120.600	63.600	63.600	63.600
52420000	Essenskosten	181.035,66	177.500	181.000	181.000	181.000	181.000
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	16.628,45	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	56.408,22	67.160	69.430	69.430	69.430	69.430
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	21.643,19	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	40.862,85	54.500	53.200	53.200	53.200	34.110
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	382.052,98	435.920	523.330	410.100	361.600	361.600
52531000	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	17.011,61	22.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.088,38	27.000	31.000	31.000	31.000	31.000
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	8.930,26	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37.408,09	40.000	45.000	5.000	5.000	5.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.000	500	2.000	0	2.000
E11	- Abschreibungen	794.086,32	1.269.640	1.302.240	1.279.193	1.066.889	1.068.319
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	69.351,40	82.270	163.490	136.123	26.719	26.719
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	348.333,31	559.200	548.030	553.230	551.800	551.800
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	27.146,11	26.850	29.770	36.070	35.630	35.630

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
53610000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	23.224,48	39.740	56.810	56.810	56.920	56.920
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	326.031,02	561.580	504.140	496.960	395.820	397.250
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	326.471,91	343.990	398.810	399.555	400.307	389.067
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	26.000,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	195.651,54	220.000	270.000	270.000	270.000	270.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	33.581,37	27.300	28.300	28.300	28.300	16.300
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	71.239,00	70.690	74.510	75.255	76.007	76.767
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	586.005,09	557.100	489.600	489.600	489.600	489.600
55140000	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II)	849,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
55210000	an Landkreise	88.190,22	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
55424000	an Landkreise / kreisfreie Städte	20.598,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	476.170,62	422.600	355.100	355.100	355.100	355.100
55790000	Soziale Leistungen an Sonstige	196,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.920.409,80	2.196.980	2.281.200	1.944.540	1.950.440	1.956.415
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	113.055,01	118.850	139.700	139.700	139.700	139.700
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	16.887,68	29.600	25.700	25.700	25.700	25.700
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	40.639,43	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	28.680,07	20.790	80.790	20.790	20.790	20.790
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.810,75	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	321.995,70	302.390	318.680	318.680	318.680	318.680
56220000	Leasing	56.350,13	73.600	63.000	63.000	63.000	63.000
56240000	Datenverarbeitung	201.991,20	287.150	270.420	270.440	270.480	270.520
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	14.111,34	22.000	27.000	27.000	27.000	27.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	14.184,66	55.000	55.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	175.401,31	223.600	248.200	44.712	44.724	44.736
56310000	Büromaterial	97.490,32	75.420	56.800	37.800	37.800	37.800
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	27.144,57	25.030	25.550	25.550	25.550	25.550
56330000	Porto und Versandkosten	40.847,60	56.620	56.240	51.240	51.240	51.240
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	61.244,42	71.990	75.260	75.270	75.280	75.290
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen	40.053,62	38.300	41.300	41.300	41.300	41.300
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.803,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56370000	Bankgebühren	692,65	4.000	7.590	7.600	7.600	7.610
56390000	Geschäftsaufwendungen, Sonstiges	89.992,45	55.200	55.200	55.200	55.200	55.200
56410000	Versicherungsbeiträge	499.497,50	551.290	578.520	584.308	590.146	596.049
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	17.676,25	17.900	18.900	18.900	18.900	18.900
56430000	Sonstige Beiträge	500,00	500	500	500	500	500
56551000	Einzelwertberichtigung	1.724,86	0	0	0	0	0
56710000	Gewerbesteuer	1.636,00	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
56720000	Körperschaftsteuer	1.865,24	2.710	2.710	2.710	2.710	2.710
56810000	Grundsteuer	1.137,26	2.900	3.300	3.300	3.300	3.300
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.334,99	2.340	2.340	2.340	2.340	2.340
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.526,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56930000	Repräsentationen	19.103,86	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	131,67	0	0	0	0	0
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	324,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	26.575,80	82.000	48.000	48.000	48.000	48.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.988.141,53	19.960.320	22.166.830	20.791.931	20.614.789	20.752.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.484.430,42	801.830	422.600	503.303	832.076	807.063
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.470,43	2.100	15.000	14.000	13.000	12.000
47145000	Zinserträge für Kredite von Anstalten	2.430,43	2.100	15.000	14.000	13.000	12.000
47160000	Zinserträge für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich	40,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	389.759,00	505.000	406.020	392.040	374.720	356.740
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.184,19	70.100	68.160	66.220	64.580	62.960
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände	97.125,84	94.800	92.360	89.880	87.320	84.700
57450000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Anstalten	82.353,90	86.200	83.810	82.690	77.980	72.970
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	32.088,23	29.200	26.190	23.070	19.820	16.460
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	15.255,70	146.600	62.300	62.050	62.150	62.260
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	82.751,14	78.100	73.200	68.130	62.870	57.390
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-387.288,57	-502.900	-391.020	-378.040	-361.720	-344.740
E20	Ordentliches Ergebnis	2.097.141,85	298.930	31.580	125.263	470.356	462.323
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.097.141,85	298.930	31.580	125.263	470.356	462.323
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.412.254,30	902.120	801.880	877.590	922.170	936.160
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	516.201,42	1.529.300	530.540	3.000	0	0
68142000	Investitionszuwendungen von dem Land	119.685,14	63.500	128.600	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	63.650	95.000	0	0	0
68145000	Investitionszuwendungen von Anstalten	2.600,00	0	0	0	0	0
68151000	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	1.664,98	1.450	0	0	0	0
68173200	Sonstige	44.288,04	0	0	0	0	0
68174200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom	0,00	635.600	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	339.819,15	765.100	306.940	3.000	0	0
68190000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Sonstige	8.144,11	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	941,23	0	0	0	0	0
68310000	Einzahlungen für sonstige Sonderposten	941,23	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	116.750,00	0	0	0	0	0
68561000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	15.400,00	0	0	0	0	0
68571000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.350,00	0	0	0	0	0
68580000	Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	100.000,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	633.892,65	1.529.300	530.540	3.000	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	64.265,27	68.850	310.450	7.200	7.200	7.200
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	64.265,27	68.850	223.750	7.200	7.200	7.200
78420000	Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	86.700	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.329.189,64	1.626.740	1.643.830	13.390	13.390	13.390
78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.388,47	37.500	0	0	0	0
78532000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	0	88.200	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0

Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	140.420,31	119.200	94.250	3.000	3.000	3.000
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	84.713,58	130.040	403.380	10.390	10.390	10.390
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.098.667,28	1.340.000	1.028.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.393.454,91	1.695.590	1.954.280	20.590	20.590	20.590
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-759.562,26	-166.290	-1.423.740	-17.590	-20.590	-20.590
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.652.692,04	735.830	-621.860	860.000	901.580	915.570
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	2.581.380,00	166.290	1.423.740	17.590	20.590	20.590
69250000	Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	0,00	166.290	1.423.740	17.590	20.590	20.590
69253100	Euro-Währung (fester Zins)	2.581.380,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.165.789,98	866.400	801.880	877.590	922.170	936.160
79243000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.805,21	71.000	72.840	65.130	59.790	61.410
79244000	Tilgung von Krediten für Investitionen von Zweckverbänden	86.363,32	88.800	91.140	93.620	96.170	98.790
79250000	Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt	386.950,45	438.300	369.600	336.650	346.060	355.810
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	331.671,00	268.300	268.300	382.190	420.150	420.150
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.415.590,02	-700.110	621.860	-860.000	-901.580	-915.570
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	2.183.341,79	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-767.751,77	-700.110	621.860	-860.000	-901.580	-915.570
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.439.391,38	-35.720	-10.940	-10.443	-10.545	-10.648
69910000	durchlaufende Gelder	8.738,62	3.950	11.560	11.559	11.569	11.579
69930000	ungeklärte Zahlungseingänge	4.547.420,44	0	0	0	0	0
79910000	durchlaufende Gelder	-78.803,39	-39.670	-22.500	-22.002	-22.114	-22.227
79930000	ungeklärte Zahlungseingänge	-1.037.964,29	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.671.639,61	-735.830	610.920	-870.443	-912.125	-926.218
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-1.256.049,59	35.720	10.940	10.443	10.545	10.648
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.246.464,32	35.720	0	0	0	0
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	-4.064.263,96	-906.070	-824.380	-899.592	-944.284	-958.387
	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	333.828,00	164.370	173.260	174.992	176.742	178.509
61130000	Schlüsselzuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	333.828,00	164.370	173.260	174.992	176.742	178.509

Teilhaushalt 2026

Budget: 11

Zentrale Dienste und Finanzen (ab 2012)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.001.239,64	568.700	611.340	550.850	511.033	511.339
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	832,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.661,92	10.000	15.000	15.150	15.302	15.455
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.310,75	7.500	8.000	8.025	8.050	8.075
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.004.715,61	1.411.550	1.432.010	1.421.171	1.431.683	1.442.460
E7	+ Sonstige laufende Erträge	134.770,72	346.450	310.180	307.940	318.315	299.684
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.180.530,64	2.347.200	2.379.530	2.306.136	2.287.383	2.280.013
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.673.234,63	3.832.430	4.206.160	4.245.854	4.209.028	4.253.400
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.650,34	845.260	1.011.970	730.748	683.467	665.609
E11	- Abschreibungen	339.817,55	412.690	585.760	539.970	340.210	341.090
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	38.581,37	32.300	33.300	33.300	33.300	21.300
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	849,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.060.089,20	1.230.350	1.298.820	1.195.964	1.199.630	1.203.346
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.729.222,29	6.356.530	7.139.510	6.749.336	6.469.135	6.488.245
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.548.691,65	-4.009.330	-4.759.980	-4.443.200	-4.181.752	-4.208.232
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.548.691,65	-4.009.330	-4.759.980	-4.443.200	-4.181.752	-4.208.232
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.548.691,65	-4.009.330	-4.759.980	-4.443.200	-4.181.752	-4.208.232
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.496.201,51	-3.787.840	-4.386.810	-4.108.607	-4.133.217	-4.139.624
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.980,47	127.150	306.690	3.000	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	941,23	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	15.400,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.321,70	127.150	306.690	3.000	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	64.265,27	68.850	310.450	7.200	7.200	7.200
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	173.959,59	246.650	527.800	8.800	8.800	8.800
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.224,86	315.500	838.250	16.000	16.000	16.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.903,16	-188.350	-531.560	-13.000	-16.000	-16.000
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.574.104,67	-3.976.190	-4.918.370	-4.121.607	-4.149.217	-4.155.624
F37	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.439.081,29	-35.720	-10.900	-10.403	-10.505	-10.608
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	3.439.081,29	-35.720	-10.900	-10.403	-10.505	-10.608
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	3.439.081,29	-35.720	-10.900	-10.403	-10.505	-10.608
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-3.496.201,51	-3.787.840	-4.386.810	-4.108.607	-4.133.217	-4.139.624

Teilhaushalt 2026

Budget: 12

Bürgerdienste (ab 2012)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	80,16	80	80	80	80	80
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	426.633,14	414.000	346.500	346.500	346.500	346.500
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.154,10	152.000	152.500	152.500	152.500	152.500
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	808,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.817,61	125.000	23.500	4.000	4.000	4.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	103,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	644.596,46	694.080	525.580	506.090	506.100	506.110
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	618.508,74	633.500	677.400	685.780	695.225	701.834
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.507,74	15.500	21.000	21.000	21.000	21.000
E11	- Abschreibungen	159,58	160	160	160	160	160
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	585.155,89	553.600	486.100	486.100	486.100	486.100
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	140.504,29	103.600	86.720	70.905	71.092	71.280
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.373.836,24	1.306.360	1.271.380	1.263.945	1.273.577	1.280.374
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-729.239,78	-612.280	-745.800	-757.855	-767.477	-774.264
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-729.239,78	-612.280	-745.800	-757.855	-767.477	-774.264
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-729.239,78	-612.280	-745.800	-757.855	-767.477	-774.264
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-666.376,34	-585.100	-716.320	-726.475	-733.197	-739.984
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-666.376,34	-585.100	-716.320	-726.475	-733.197	-739.984
F37	Finanzierungstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-666.376,34	-585.100	-716.320	-726.475	-733.197	-739.984

Teilhaushalt 2026

Budget: 13

Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen (ab 2012)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.533,80	123.150	153.910	41.920	41.900	41.900
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.242,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.299,55	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	15.110	15.110	15.110	15.110	15.110
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	71.076,06	144.360	175.120	63.130	63.110	63.110
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	822.605,39	891.700	941.800	951.374	961.043	970.605
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.707,87	299.950	298.350	162.720	161.699	164.689
E11	- Abschreibungen	94.787,15	94.260	92.170	93.850	93.310	93.310
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.000,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	186.791,82	263.490	303.990	84.457	84.927	85.404
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.243.892,23	1.575.400	1.662.310	1.318.401	1.326.979	1.340.008
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.172.816,17	-1.431.040	-1.487.190	-1.255.271	-1.263.869	-1.276.898
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.172.816,17	-1.431.040	-1.487.190	-1.255.271	-1.263.869	-1.276.898
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.172.816,17	-1.431.040	-1.487.190	-1.255.271	-1.263.869	-1.276.898
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.031.316,45	-1.382.640	-1.437.440	-1.203.651	-1.212.569	-1.225.598
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	430.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	430.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-430.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.031.316,45	-1.382.640	-1.867.440	-1.203.651	-1.212.569	-1.225.598
F37	Finanzierungstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.031.316,45	-1.382.640	-1.437.440	-1.203.651	-1.212.569	-1.225.598

Teilhaushalt 2026

Budget: 4

Schulen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	235.186,98	453.750	291.170	294.752	302.670	303.061
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.789,25	105.450	102.850	102.850	102.850	102.850
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.457,00	167.000	151.500	152.220	152.947	153.682
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.097,84	264.200	287.300	287.300	287.300	287.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	250,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	464.781,07	990.400	832.820	837.122	845.767	846.893
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	618.981,70	671.000	732.500	739.825	747.224	754.695
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	859.454,48	1.129.560	1.366.790	934.110	941.118	948.202
E11	- Abschreibungen	243.117,98	522.710	384.010	407.850	400.960	401.510
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	122.749,30	132.090	142.280	143.255	144.258	145.272
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.844.303,46	2.455.360	2.625.580	2.225.040	2.233.560	2.249.679
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.379.522,39	-1.464.960	-1.792.760	-1.387.918	-1.387.793	-1.402.786
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.379.522,39	-1.464.960	-1.792.760	-1.387.918	-1.387.793	-1.402.786
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.379.522,39	-1.464.960	-1.792.760	-1.387.918	-1.387.793	-1.402.786
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-991.780,54	-1.282.370	-1.581.880	-1.162.567	-1.176.863	-1.191.306
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.288,04	0	223.850	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.288,04	0	223.850	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	578.632,37	62.090	608.410	4.590	4.590	4.590
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	578.632,37	62.090	608.410	4.590	4.590	4.590
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-534.344,33	-62.090	-384.560	-4.590	-4.590	-4.590
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.526.124,87	-1.344.460	-1.966.440	-1.167.157	-1.181.453	-1.195.896
F37	Finanzierungstätigkeit Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	351,91	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	351,91	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	351,91	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-991.780,54	-1.282.370	-1.581.880	-1.162.567	-1.176.863	-1.191.306

Teilhaushalt 2026

Budget: 5
Kindertagesstätten

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.815.567,17	5.651.070	6.898.670	6.915.314	6.983.095	7.052.141
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.634,00	30.000	26.000	26.260	26.523	26.787
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.424,73	153.910	183.410	185.015	186.636	188.273
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.070,06	33.200	96.100	96.100	96.100	96.100
E7	+ Sonstige laufende Erträge	32.579,65	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.134.275,61	5.868.180	7.204.180	7.222.689	7.292.354	7.363.301
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.476.726,78	6.575.100	7.545.700	7.621.157	7.697.369	7.774.343
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	531.790,74	698.610	893.310	586.475	590.380	594.322
E11	- Abschreibungen	115.290,01	238.900	239.220	236.450	231.660	231.660
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190.651,54	215.000	265.000	265.000	265.000	265.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	407.633,57	467.450	449.390	449.959	450.533	451.113
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.722.092,64	8.195.060	9.392.620	9.159.041	9.234.942	9.316.438
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.587.817,03	-2.326.880	-2.188.440	-1.936.352	-1.942.588	-1.953.137
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.587.817,03	-2.326.880	-2.188.440	-1.936.352	-1.942.588	-1.953.137
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.587.817,03	-2.326.880	-2.188.440	-1.936.352	-1.942.588	-1.953.137
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-891.623,20	-2.143.650	-2.029.430	-1.779.132	-1.789.578	-1.800.127
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	327.932,91	1.402.150	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	101.350,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	429.282,91	1.402.150	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	576.597,68	1.318.000	77.620	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	576.597,68	1.318.000	77.620	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-147.314,77	84.150	-77.620	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.038.937,97	-2.059.500	-2.107.050	-1.779.132	-1.789.578	-1.800.127
	Finanzierungstätigkeit						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-891.623,20	-2.143.650	-2.029.430	-1.779.132	-1.789.578	-1.800.127

Teilhaushalt 2026

Budget: 6

Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze 2025 einschl. Nachträge	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.678,83	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.749.598,78	10.448.530	11.204.160	10.090.197	10.180.468	10.225.707
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.000,00	230.000	230.000	232.300	234.623	236.969
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	29.400	30.040	29.570	29.060	29.060
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.977.277,61	10.717.930	11.472.200	10.360.067	10.452.151	10.499.736
E11	- Abschreibungen	914,05	920	920	913	589	589
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.239,00	70.690	74.510	75.255	76.007	76.767
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.641,62	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74.794,67	71.610	75.430	76.168	76.596	77.356
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.902.482,94	10.646.320	11.396.770	10.283.899	10.375.555	10.422.380
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.470,43	2.100	15.000	14.000	13.000	12.000
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	389.759,00	505.000	406.020	392.040	374.720	356.740
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-387.288,57	-502.900	-391.020	-378.040	-361.720	-344.740
E20	Ordentliches Ergebnis	10.515.194,37	10.143.420	11.005.750	9.905.859	10.013.835	10.077.640
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	10.515.194,37	10.143.420	11.005.750	9.905.859	10.013.835	10.077.640
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.489.552,34	10.083.720	10.953.760	9.858.022	9.967.594	10.032.799
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.489.552,34	10.083.720	10.953.760	9.858.022	9.967.594	10.032.799
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	2.581.380,00	166.290	1.423.740	17.590	20.590	20.590
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.165.789,98	866.400	801.880	877.590	922.170	936.160
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.415.590,02	-700.110	621.860	-860.000	-901.580	-915.570
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-2.183.341,79	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-767.751,77	-700.110	621.860	-860.000	-901.580	-915.570
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-41,82	0	-40	-40	-40	-40
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfeblbetrag	-767.793,59	-700.110	621.820	-860.040	-901.620	-915.610
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-2.183.383,61	0	-40	-40	-40	-40
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	9.323.762,36	9.217.320	10.151.880	8.980.432	9.045.424	9.096.639

Investitionsübersicht 2026

11.4.001

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.001 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 020000935000
1141 Verwaltungsgebäude bewegliche Vermögensgegenstände

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
02000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78571000	02000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen
		HPL 2026
		3.000 EUR jährliche Pauschale für den Erwerb von Vermögensgegenständen

Investitionsübersicht 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

11.4.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.100 Verwaltungsgebäude

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 06000.93560 Vermögensgegenstände ab 410,-- EUR Allgemeine Verwaltung
Pauschale für die Anschaffung notwendiger geringwertiger Vermögensgegenstände

Maßnahme: 096304002901
1141 Sanierung Rathaus

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	0
09630.40029 Sanierung Rathaus Puderbach	0	30.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40029 Sanierung Rathaus Puderbach
HPL 2026
30.000 EUR Planungsleistungen Sanierung Rathaus (Brandschutz, energetisch etc.)
Erneuter Veranschlagung. Die Maßnahme wurde bereits im Vorjahr eingeplant, jedoch bisher noch nicht umgesetzt.

Investitionsübersicht 2026

11.4.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 011204000001
1144-2 Datenverarbeitungs-Software

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	66.550	0	0	0	0	0
78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0	66.550	0	0	0	0	0
01120.40000 Datenverarbeitungs-Software	0	66.550	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-66.550	0	0	0	0	0
---	---	---------	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78410000 01120.40000 Datenverarbeitungs-Software
 HPL 2026
 6.000 EUR Lizenzen "MeinOrt"App
 1.200 EUR Verlängerung Lizenz "OPENITCockpit"
 4.000 EUR Jährliches Budget für Digitalisierungsprojekte
 350 EUR Edoo.sys Schulverwaltungssoftware
 500 EUR PC Visit Fernverwaltungssoftware
 3.000 EUR Apptec MDM (Mobile Device Management)
 4.500 EUR Jährliche Lizenz Timecard Zeiterfassung
 11.000 EUR SQL Client Lizenz Enterprise
 30.000 EUR Upgrade Bitdefender MDR Antivirus-Lizenzen
 6.000 EUR Online Awareness SoSafe

Investitionsübersicht 2026

11.4.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 060009351001
1144-2 Geschäftsausstattung EDV

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	150.000	0	0	0	0	0
06000.93510 Geschäftsausstattung EDV	0	150.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 06000.93510 Geschäftsausstattung EDV
 HPL 2026
 100.000 EUR Erneuerung Serverumgebung wegen Auslauf Support nach 7 Jahren
 15.000 EUR Anschaffung neue Firewall
 5.000 EUR Austausch Netzwerkkomponenten
 15.000 EUR Anschaffung PC's
 15.000 EUR Anschaffung Notebooks

Maßnahme: 082200400013
1144-4 Telekommunikation bewegliche Vermögensgegenstände

Investitionsübersicht 2026

11.4.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.200	7.200	7.200	7.200	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0	7.200	7.200	7.200	7.200	0	0
01120.40009	Datenverarbeitungs-Software	0	7.200	7.200	7.200	7.200	0	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	3.000	0	0	0	0	0
08220.40013	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	3.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.200	-7.200	-7.200	-7.200	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78410000	01120.40009	Datenverarbeitungs-Software HPL 2026 7.200 EUR Lizenzkosten Telefonanlage (jährlich)
78571000	08220.40013	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens HPL 2026 3.000 EUR Austausch div. Mobiltelefone

Investitionsübersicht 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

12.6.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.100 Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 013200400001
1261 Investitionskostenbeteiligung an der Beschaffung einer stationären Schlauchpflege- und Prüfungsanlage,Rollcontainern und verschiedener Druckschläuche im Rahmen IKZ

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	86.700	0	0	0	0	0	0
68142000 Investitionszuwendungen von dem Land	0	86.700	0	0	0	0	0	0
23142.00020 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	0	86.700	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	86.700	0	0	0	0	0	0
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0	86.700	0	0	0	0	0	0
01320.40001 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	0	86.700	0	0	0	0	0	0
darunter:								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2026

12.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:12Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe:12.6Brandschutz

Produkt:12.6.100Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68142000	23142.00020	Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet) HPL 2026 86.670 EUR Zuwendungen vom Land für die Beschaffung einer stationären Schlauchpflege- und Prüfungsanlage, Rollcontainern und verschiedener Druckschläuche im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) mit den Verbandsgemeinden Dierdorf und Selters. Die Errichtung der Anlage erfolgt in der VG Dierdorf. Die Kosten belaufen sich auf rund 260.000 €; 1/3 der Kosten fallen auf die Verbandsgemeinde Puderbach. Für die Interkommunale Zusammenarbeit wird seitens der ADD eine Förderung von 100 % in Aussicht gestellt.
78420000	01320.40001	Investitionskostenbeteiligung -Allgemein- HPL 2026 86.670 EUR Investitionskostenbeteiligung an der Beschaffung einer stationären Schlauchpflege- und Prüfungsanlage, Rollcontainern und verschiedener Druckschläuche im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) mit den Verbandsgemeinden Dierdorf und Selters. Die Errichtung der Anlage erfolgt in der VG Dierdorf. Die Kosten belaufen sich auf rund 260.000 €; 1/3 der Kosten fallen auf die Verbandsgemeinde Puderbach. Für die Interkommunale Zusammenarbeit wird seitens der ADD eine Förderung von 100 % in Aussicht gestellt.

Maßnahme: 096304000802
1261 Anbau Materiallager an Fahrzeughalle Feuerwehrgerätehaus Dernach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0
09630.40036 Anbau Materiallager an Fahrzeughalle Feuerwehrgerätehaus Dernach	0	25.000	0	0	0	0	0
darunter:							

Investitionsübersicht 2026

12.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:12Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe:12.6Brandschutz

Produkt:12.6.100Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78560000	13000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen -Feuerwehr- HPL 2026 9.500 EUR Verschiedene Rollwagen für Ausrüstungstransport 4.000 EUR Erweiterung Hochregal am Standort Puderbach 30.000 EUR Beschaffung einer Reinigungsmaschine für Atemschutzgeräte und Masken, Atemluftflaschen und Ausrüstungsgegenstände 8.000 EUR Ersatzbeschaffung Atemluftflaschen 4.000 EUR Ergänzung Digitalfunk 3.000 EUR jährlicher Pauschalansatz für Unvorhergesehenes HPL 2027 3.000 EUR jährlicher Pauschalansatz für Unvorhergesehenes
78571000	08220.40015	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Feuerwehr HPL 2026 2.500 EUR Austausch-Firewall inkl. Software-Lizenz 2.800 EUR 4 Tablets für mobile Einsatzführungsunterstützung 4.000 EUR Austausch Alamos Server 800 EUR jährlicher Pauschalansatz für Unvorhergesehenes (Eventualposition) HPL 2027 800 EUR jährlicher Pauschalansatz für Unvorhergesehenes (Eventualposition)

Investitionsübersicht 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

12.6.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.100 Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 13000935301
1261 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	124.990	0	0	0	0	0
68142000 Investitionszuwendungen von dem Land	0	41.900	0	0	0	0	0
23142.00007 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	0	41.900	0	0	0	0	0
68179000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	83.090	0	0	0	0	0
23310.00026 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	83.090	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	124.990	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2026

12.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:12Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe:12.6Brandschutz

Produkt:12.6.100Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68142000	23142.00007	SoSt. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet) HPL 2026 Landeszuwendung aus der Feuerschutzsteuer für die Beschaffung Fahrzeug HLF 10 Dernbach. Gesamtbetrag 83.900 EUR davon (Annahme) 38.300 EUR = 2023 15.200 EUR = 2024 15.200 EUR = 2025 15.200 EUR = 2026 Landeszuwendung aus der Feuerschutzsteuer für die Beschaffung Fahrzeug TLF 4000 Puderbach. Gesamtbetrag 109.700 EUR davon (Annahme) 29.600 EUR = 2024 26.700 EUR = 2025 26.700 EUR = 2026 26.700 EUR = 2027
68179000	23310.00026	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen HPL 2026 83.090 EUR Pauschale Förderung des Landes für den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz Verwendung der Förderung im lfd. Kalenderjahr oder Ansparung für bestimmte Maßnahmen über einen Zeitraum von bis zu zehn Jahren

Investitionsübersicht 2026

12.8.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.8 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt: 12.8.100 Zivil- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082204003701
1281 Geschäftsausstattung Zivil- und Katastrophenschutz

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	60.000	0	0	0	0	0
23143.00015 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	60.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	95.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	95.000	0	0	0	0	0
08220.40037 Geschäftsausstattung	0	95.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2026

12.8.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.8 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt: 12.8.100 Zivil- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68143000	23143.00015	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 60.000 EUR Erstattung Kosten Ausstattungssätze für Notfalltreffpunkte durch die Ortsgemeinden (Kosten s. SK 0822)
78571000	08220.40037	Geschäftsausstattung HPL 2026 60.000 EUR Ausstattungssätze Notfalltreffpunkte für die Ortsgemeinden (Einnahmen s. SK 23143) 6.000 EUR Einrichtung Tanknotstrom 26.000 EUR Aufbau, Einrichtung und Betrieb eines Betriebsfunknetzes in der VG Puderbach als Notfallkommunikation 3.000 EUR Pauschale für Unvorhergesehenes

Investitionsübersicht 2026

21.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:21

Produktgruppe:21.1

Produkt:21.1.100

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Grundschulen
Grundschule Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/ auszah-lungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 071900400000
2111-1 Grundschule Puderbach -Fuhrpark-

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	2.000	0	0	0	0	0
07180.40004 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	0	2.000	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	0	0
---	---	--------	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Untersachkonto

7856000007180.40004Zusatzgeräte für Fahrzeuge

HPL 2026

2.000 EUR Zugmaulplatte für Kommunaltraktor

Maßnahme: 072904000401
2111-1 Grundschule Puderbach -Anschaffung von Maschinen-

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	3.000	0	0	0	0	0
07290.40008 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	3.000	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	0	0	0	0	0
---	---	--------	---	---	---	---	---

Investitionsübersicht 2026

21.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.100 Grundschule Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/ auszah-lungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78560000 07290.40008 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen
HPL 2026
3.000 EUR Kauf eines Aufsitzmulchmähers

Maßnahme: 082904000200
2111-3 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Grundschule Puderbach (Mensa)

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	15.000	0	0	0	0	0
08290.40024 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	15.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-15.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40024 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
HPL 2026
10.000 EUR Spielgerät
5.000 EUR Errichtung Zaunanlage (Einzäunung Außenfläche)

Investitionsübersicht 2026

21.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.100 Grundschule Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 211009350001
2111-1 Geschäftsausstattung Grundschule Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.330	1.530	1.530	1.530	1.530	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	2.330	1.530	1.530	1.530	1.530	0
21100.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Grundschule Puderbach-	0	2.330	1.530	1.530	1.530	1.530	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.330	-1.530	-1.530	-1.530	-1.530	0
---	---	--------	--------	--------	--------	--------	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 21100.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Grundschule Puderbach-
HPL 2026
1.530 EUR Jahrespauschale Betriebs- u. Geschäftsausstattung
800 EUR iPad Halter

Investitionsübersicht 2026

21.1.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:21

Produktgruppe:21.1

Produkt:21.1.200

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Grundschulen
Grundschule Raubach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 048490400000
2112-1 Grundschule Raubach -Sonstige Plätze-

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	0
78533000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	0
04849.40000 sonstige Plätze	0	30.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Untersachkonto

7853300004849.40000sonstige Plätze

HPL 2026

30.000 EURBefestigung hinterer Außenbereich vor Klassenräume (Pflastern)

Maßnahme: 096304003800
2112-2 Betreuende Grundschule Raubach

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	106.080	0	0	0	0	0
68179000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	106.080	0	0	0	0	0
23310.00029 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0	106.080	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	151.500	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	151.500	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2026

21.1.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.200 Grundschule Raubach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/ auszah-lungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
in EUR								
	09630.40038 Anlagen im Bau- Beschaffung Container für Ganztagsbetreuung (GAFÄG)	0	151.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-45.420	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68179000	23310.00029	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen HPL 2026 92.820 EUR Zuwendung des Bundes für Anschaffung Container und Mobiliar Ganztagsbetreuung 12.260 EUR Zuwendung des Kreises für Anschaffung Container und Mobiliar Ganztagsbetreuung
78593000	09630.40038	Anlagen im Bau- Beschaffung Container für Ganztagsbetreuung (GAFÄG) HPL 2026 136.500 EUR Beschaffung eines Container zur Sicherstellung der Ganztagsbetreuung in der Schule (Ganztagsförderungsgesetz) 15.000 EUR Möblierung Container

Maßnahme: 211109350001
2112-1 Grundschule Raubach Erwerb von beweglichen Vermögensgegenstände

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.300	1.530	1.530	1.530	1.530	0
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	2.300	1.530	1.530	1.530	1.530	0
	21110.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Grundschule Raubach-	0	2.300	1.530	1.530	1.530	1.530	0
darunter:								

Investitionsübersicht 2026

21.1.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

21

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-

Produktgruppe:

21.1

Grundschulen

Produkt:

21.1.200

Grundschule Raubach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-2.300	-1.530	-1.530	-1.530	-1.530	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

Untersachkonto

78571000

21110.93500

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -Grundschule Raubach-
HPL 2026
1.530 EUR Jahrespauschale Betriebs- u. Geschäftsausstattung
770 EUR Drucker, iPad-Stife und -Hüllen

HPL 2027
1.530 EUR Jahrespauschale Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Investitionsübersicht 2026

21.1.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:21

Produktgruppe:21.1

Produkt:21.1.400

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Grundschulen
Grundschule Urbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/ auszah-lungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
in EUR								
09630.40039	Anlagen im Bau- Beschaffung von Container für Ganztagsbetreuung (GAFÖG)	0	151.500	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-33.730	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68179000	23310.00028	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen HPL 2026 103.050 EUR Zuwendung des Bundes für Anschaffung Container und Mobiliar Ganztagsbetreuung 14.720 EUR Zuwendung des Kreises für Anschaffung Container und Mobiliar Ganztagsbetreuung
78593000	09630.40039	Anlagen im Bau- Beschaffung von Container für Ganztagsbetreuung (GAFÖG) HPL 2026 136.500 EUR Beschaffung eines Container zur Sicherstellung der Ganztagsbetreuung in der Schule (Gantagsförderungsgesetz) 15.000 EUR Möblierung Container

Maßnahme: 211309350001

2114-1 Grundschule Urbach Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.030	1.530	1.530	1.530	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	25.030	1.530	1.530	1.530	0	0
08290.40016 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Urbach	0	14.500	0	0	0	0	0
21130.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen - Grundschule Urbach-	0	10.530	1.530	1.530	1.530	0	0

Investitionsübersicht 2026

21.1.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:21

Produktgruppe:21.1

Produkt:21.1.400

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Grundschulen
Grundschule Urbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/ auszah-lungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-25.030	-1.530	-1.530	-1.530	0	0
---	---	---------	--------	--------	--------	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000	08290.40016	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Urbach HPL 2026 1.500 EUR Anschaffung Freischneider-Heckenschere-Kombigerät 13.000 EUR Erweiterung Außenspielgeräte Schulhof *) davon: 3.000 EUR Rutsche 10.000 EUR Seiltanz-Balanciergerät *) Erneute Veranschlagung. Die Maßnahme war bereits im Vorjahr veranschlagt, konnte jedoch bisher noch nicht ausgeführt werden.)
21130.93500		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögen -Grundschule Urbach- HPL 2026 9.000 EUR Digitale Tafeln 1.530 EUR Jahrespauschale Betriebs- u. Geschäftsausstattung HPL 2027 1.530 EUR Jahrespauschale Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Investitionsübersicht 2026

21.1.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:21

Produktgruppe:21.1

Produkt:21.1.400

Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Grundschulen
Grundschule Urbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 211309354001
2114 Grundschule Urbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	0	0	0	0	0
09630.40037 Anlagen im Bau -Anschaffung Schulentwicklungscontainer	0	200.000	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	0	0	0	0
---	---	----------	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

SachkontoUntersachkonto

7859300009630.40037Anlagen im Bau -Anschaffung Schulentwicklungscontainer

HPL 2026

200.000 EUR Anschaffung eines Containers für zusätzlichen Klassenraum inkl. Einrichtung aufgrund Schulentwicklungsplan

Investitionsübersicht 2026

21.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.6 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach
Produkt: 21.6.100 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 048704000200
2161-2 Umrüstung Wegebeleuchtung neben Sporthalle Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.000	0	0	0	0	0
78532000 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0	17.000	0	0	0	0	0
04870.40001 Straßenbeleuchtung	0	17.000	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-17.000	0	0	0	0	0
---	---	---------	---	---	---	---	---

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78532000 04870.40001 Straßenbeleuchtung
 HPL 2026
 17.000 EUR Umrüstung Wegbeleuchtung neben Sporthalle auf LED

Maßnahme: 082200400006
2161-2 Geschäftsausstattung Sporthalle Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.500	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	5.500	0	0	0	0	0
08220.40006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Puderbach	0	5.500	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.500	0	0	0	0	0
---	---	--------	---	---	---	---	---

Investitionsübersicht 2026

21.6.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.6 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach
Produkt: 21.6.100 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08220.40006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Puderbach
HPL 2026
5.500 EUR Neuanschaffung Turnbänke

Maßnahme: 082904000100
2161-2 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
Sporthalle Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	2.500	0	0	0	0	0
08290.40023 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	2.500	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78571000 08290.40023 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
HPL 2026
2.500 EUR Neuanschaffung Sportgeräteschränke, Ballregale

Investitionsübersicht 2026

36.5.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:36

Produktgruppe:36.5

Produkt:36.5.400

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Kindergarten Dürrholz

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 464309351001
3654 KiTa Dürrholz -Bewegliche Vermögensgegenstände-

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.150	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	3.150	0	0	0	0	0
46430.93510 Geschäftsausstattung KiGa Dürrholz	0	3.150	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.150	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto
78571000	46430.93510 Geschäftsausstattung KiGa Dürrholz
	HPL 2026
	1.200 EUR Kauf von 2 Laptops
	1.950 EUR Div. Ersatzbeschaffungen (Teppiche, Krippen-Gitterbett, Geschirr etc.)

Investitionsübersicht 2026

36.5.700

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.700 Kindergarten Raubach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082204000201
3657 Kindergarten Raubach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	39.220	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	39.220	0	0	0	0	0
08220.40002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten Raubach	0	19.220	0	0	0	0	0
08290.40014 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten Raubach	0	20.000	0	0	0	0	0

darunter:

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-39.220	0	0	0	0	0
---	---	---------	---	---	---	---	---

Investitionsübersicht 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

36.5.700

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

36

36.5

36.5.700

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Tageseinrichtungen für Kinder

Kindergarten Raubach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78571000	08220.40002	Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten Raubach HPL 2026 700 EUR Beamer 900 EUR digitales Whiteboard 17.620 EUR Neuausstattung Personalraum, Ersatzbeschaffung Schränke und Tische Mensa, 14 Erzieherinnenstühle
	08290.40014	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten Raubach HPL 2026 20.000 EUR Ersatzbeschaffung Spielgerät Außenbereich (Kletterturm)

Investitionsübersicht 2026

36.5.900

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

36

36.5

36.5.900

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Tageseinrichtungen für Kinder

Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
78571000	08220.40040	Geschäftsausstattung
		<i>HPL 2026</i>
		<i>1.800 EUR 3 Laptops</i>
		<i>150 EUR Bildschirm</i>
		<i>350 EUR Drucker</i>
		<i>300 EUR Digitaler Bilderrahmen</i>

Investitionsübersicht 2026

55.5.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

55

55.5

55.5.100

Natur- und Landschaftspflege

Land- und Forstwirtschaft, Weinbau

Kommunale Forstwirtschaft

- ehem. Forstzweckverband Raubach -

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 072900400000
5551-5555 Forst/Waldarbeiter

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	3.000	0	0	0	0	0
23143.00007 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	3.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	3.000	0	0	0	0	0
07290.40004 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - ehem. Forstzweckverbände Puderbach und Raubach	0	3.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68143000	23143.00007	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 3.000 EUR Erstattung der Investitionskosten für den ehem. Forstzweckverband Raubach durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche
78560000	07290.40004	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - ehem. Forstzweckverbände Puderbach und Raubach HPL 2026 3.000 EUR Beschaffung Motorsägen für Waldarbeiter

Investitionsübersicht 2026

55.5.200

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.200 Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Woldert

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 072900400000
5551-5555 Forst/Waldarbeiter

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.000	0	0	0	0	0
23143.00009 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	6.000	0	0	0	0	0
07290.40006 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - ehem. Forstzweckverband Woldert	0	6.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68143000	23143.00009	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 6.000 EUR Erstattung der Investitionskosten für den ehem. Forstzweckverband Woldert durch die Mitgliedsgemeinden nach reduzierter Holzbodenfläche.
78560000	07290.40006	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen - ehem. Forstzweckverband Woldert HPL 2026 6.000 EUR Beschaffung Motorsägen für Waldarbeiter

Investitionsübersicht 2026

55.5.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.400 Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 072900400000
5551-5555 Forst/Waldarbeiter

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.000	0	0	0	0	0
23143.00016 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	6.000	0	0	0	0	0
07290.40009 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	6.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

68143000	23143.00016	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 6.000 EUR Erstattung der Investitionskosten für den ehem. Forstzweckverband Puderbach durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche
78560000	07290.40009	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen HPL 2026 6.000 EUR Beschaffung Motorsägen für Waldarbeiter

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt:	55.5.500	Kommunale Forstwirtschaft - Zweckverband Kirchspiel Urbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 072900400000
5551-5555 Forst/Waldarbeiter

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	9.000	0	0	0	0	0
23143.00017 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	9.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	9.000	0	0	0	0	0
07290.40010 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	0	9.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto
1000	1000
1001	1001
1002	1002
1003	1003
1004	1004
1005	1005
1006	1006
1007	1007
1008	1008
1009	1009
1010	1010
1011	1011
1012	1012
1013	1013
1014	1014
1015	1015
1016	1016
1017	1017
1018	1018
1019	1019
1020	1020
1021	1021
1022	1022
1023	1023
1024	1024
1025	1025
1026	1026
1027	1027
1028	1028
1029	1029
1030	1030
1031	1031
1032	1032
1033	1033
1034	1034
1035	1035
1036	1036
1037	1037
1038	1038
1039	1039
1040	1040
1041	1041
1042	1042
1043	1043
1044	1044
1045	1045
1046	1046
1047	1047
1048	1048
1049	1049
1050	1050
1051	1051
1052	1052
1053	1053
1054	1054
1055	1055
1056	1056
1057	1057
1058	1058
1059	1059
1060	1060
1061	1061
1062	1062
1063	1063
1064	1064
1065	1065
1066	1066
1067	1067
1068	1068
1069	1069
1070	1070
1071	1071
1072	1072
1073	1073
1074	1074
1075	1075
1076	1076
1077	1077
1078	1078
1079	1079
1080	1080
1081	1081
1082	1082
1083	1083
1084	1084
1085	1085
1086	1086
1087	1087
1088	1088
1089	1089
1090	1090
1091	1091
1092	1092
1093	1093
1094	1094
1095	1095
1096	1096
1097	1097
1098	1098
1099	1099

68143000	23143.00017	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 9.000 EUR Erstattung der Investitionskosten für den ehm. Forstzweckverband Urbach durch den die Mitgliedsgemeinden nach reduzierter Holzbodenfläche
78560000	07290.40010	Sonstige Maschinen u. technische Anlagen HPL 2026 9.000 EUR Beschaffung Motorsägen für Waldarbeiter

Investitionsübersicht 2026

55.5.600

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.600 Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 082904002201
5556 Ausbildung kommunale Forstwirte

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.000	0	0	0	0	0
68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	11.000	0	0	0	0	0
23143.00013 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	11.000	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.000	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	1.500	0	0	0	0	0
07110.40004 Dienstfahrzeuge	0	1.500	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	9.500	0	0	0	0	0
08220.40041 Geschäftsausstattung -Ausbildung kommunale Forstwirte-	0	2.000	0	0	0	0	0
08290.40022 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	7.500	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2026

55.5.600

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.600 Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68143000	23143.00013	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden HPL 2026 11.000 EUR Erstattung der Investitionskosten für die Ausbildung der kommunalen Forstwirte durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche
78560000	07110.40004	Dienstfahrzeuge HPL 2026 1.500 EUR Beklebung Dienstfahrzeug
78571000	08220.40041	Geschäftsausstattung -Ausbildung kommunale Forstwirte- HPL 2026 2.000 EUR Pauschale für Unvorhergesehenes
	08290.40022	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung HPL 2026 7.500 EUR Erstausrüstung Geräte Auszubildende (Funkkeil, Spillwinde, KAT-System etc.)

Investitionsübersicht 2026

57.1.100

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 571105000000
Regionalförderung Erschließung Gewerbe- und Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße"

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.000	0	0	0	0
68179000	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	0	0	3.000	0	0	0	0
23310.00030	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße"	0	0	3.000	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	0
09630.40040	Gesamtkosten -inkl. Straßen- und Objektplanung- Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße"	0	30.000	0	0	0	0	0
darunter:								
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	3.000	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto	
68179000	23310.00030	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" HPL 2027 3.000 EUR Erstattung Anlaufbetrag für Planungsleistungen Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" 10% der Kosten werden durch die OG Raubach (85%) und OG Hanroth (15%) im Folgejahr erstattet, Ausgaben s. SK 0963
78593000	09630.40040	Gesamtkosten -inkl. Straßen- und Objektplanung- Industriegebiet Hedwigsthal-Hüttenstraße" HPL 2026 30.000 EUR Anlaufbetrag für Planungsleistungen Gewerbegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße" 10% dieser Kosten werden durch die OG Raubach (85%) und OG Hanroth (15%) im Folgejahr erstattet, s. SK 2331.

Investitionsübersicht 2026

57.3.800

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

57

57.3

57.3.800

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis ein- schließlich des Haushalts- vorjahres bereitge- stellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt- ein-/ auszah- lungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 096304002401
5738 Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses Puderbach

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	0	0	0	0	0
09630.40024 Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses Puderbach	0	40.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto Untersachkonto

78593000 09630.40024

Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses Puderbach

HPL 2026

40.000 EUR Errichtung einer PV-Anlage auf dem Feuerwehrgerätehaus Puderbach

(Erneute Veranschlagun. Maßnahme wurde bereits in den Vorjahren eingeplant, aber bisher noch nicht umgesetzt.)

Investitionsübersicht 2026

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

57.5.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produkt: 57.5.100 Tourismusförderung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in EUR								

Maßnahme: 575100082900
5751 -Betriebs- u. Geschäftsausstattung Tourismus-

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0	1.000	0	0	0	0	0
08290.40013 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.000	0	0	0	0	0
darunter:							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	Untersachkonto
78571000	08290.40013 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung
	HPL 2026
	1.000 EUR Pauschale für Anschaffungen Werkzeug, etc.

Produktrahmenplan Verbandsgemeinde Puderbach					
Haupt-Produktbereich					
	Produktbereich				
		Produktgruppe			
			Produkt		
			Leistung		
				Bezeichnung	Teilhaus- halt
1				Zentrale Verwaltung	
	11			Innere Verwaltung	
		111		Verwaltungssteuerung	
			1110	Bürgermeister und Beigeordnete der Verbandsgemeinde	11
			1111	Unterstützung der Verwaltungssteuerung	11
				11111 Angelegenheiten des VG-Rates u. der VG-Ausschüsse	
				11114 Partnerschaften	
			1113	Öffentlichkeitsarbeit	11
				11131 Medienarbeit, Amtliche Bekanntmachungen	
				11135 Veranstaltungen und Aktionen, Ausstellungen	
				11136 Ehrungen, Jubiläen	
			1116	Gleichstellung	11
		112		Personal	
			1120	Personal	11
		113		Organisation	
			1131	Organisation	11
				11311 Organisation	
		114		Zentrale Dienste	
			1140	Zentrale Dienste	11
			1141	Verwaltungsgebäude	11
			1142	Bebaute Liegenschaften	11
				11421 Obdachlosenunterkunft	
				11422 Sonstige bebaute Liegenschaften	
			1143	Sonstige unbebaute Liegenschaften	11
			1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)	11
				11442 EDV (Hard- und Software)	
				11444 Telekommunikation	
			1145	Sonstige zentrale Dienste	11
				11451 Bürgerbüro "Ortsmitte" Puderbach	
				11453 1-EURO-Jobs	
				11456 Zentraler Fuhrpark	
		116		Finanzen	
			1161	Finanzen	11
				11611 Finanzen	
				11612 Doppik	
			1162	Zahlungabwicklung	11
	12			Sicherheit und Ordnung	
		121		Statistik und Wahlen	
			1211	Wahlen	12
		122		Ordnungsangelegenheiten	
			1221	Sicherheit und Ordnung	12
				12211 Jagd- u. Fischereiwesen	
				12213 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	
			1223	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	12
		123		Verkehrsangelegenheiten	
			1231	Allgemeine Verkehrsangelegenheiten	12
			1235	Verkehrsüberwachung	12
		126		Brandschutz	
			1261	Brandschutz	11
		127		Rettungsdienst	
			1271	Rettungsdienst	11
			1281	Zivil- und Katastrophenschutz	11

Produktrahmenplan Verbandsgemeinde Puderbach					
Haupt-Produktbereich					
	Produktbereich				
	Produktgruppe				
	Produkt				
			Leistung	Bezeichnung	
2				Schule und Kultur	
	20			Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	
		201		Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	
			2011	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	
	21			Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schule-	
		211		Grundschulen	
			2111	GS Puderbach	
				21111	GS Puderbach
				21112	Betreuende GS Puderbach
				21113	GS Puderbach Mensa
			2112	GS Raubach	
				21121	GS Raubach
				21122	Betreuende GS Raubach
			2114	GS Urbach	
				21141	gesamte Schule ohne Sporthalle
				21142	Betreuende GS Urbach
				21143	Sporthalle Urbach
		216		Regionale Schulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 3 SchulG , Kombinierte Haupt- und Realschulen, weitere Kombinationen)	
			2161	Realschule Plus Puderbach	
				21611	gesamte Schule -ohne Turnhalle, Hallenbad u. Hausmeisterwohnung-
				21612	Schulsporthalle Puderbach
				21613	Schulhallenbad
				21615	Ehemaliges Hausmeisterhaus
				21616	Mensa
	27			VHS, Büchereien etc.	
		271		Volkshochschulen	
			2712	Kostenbeteiligungen an VHS	
	28			Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			2811	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	
3				Soziales und Jugend	
	31			Soziale Hilfen	
		311		Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII	
			3111	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII	
		312		Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	
			3122	Laufende Leistungen nach SGB II	
			3123	Einmalige Leistungen nach SGB II	
		313		Hilfen für Asylbewerber	
			3131	Hilfen für Asylbewerber	
	33			Förderung der Wohlfahrtspflege	
		331		Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
			3311	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
	35			Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
		351		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
			3514	Sozialversicherung / Rentenversicherung/Wohngeld	
				35142	Sonstige soziale Angelegenheiten
	36			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		362		Jugendarbeit	
			3621	Jugendpfleger	
				36211	Jugendpfleger
				36212	Helfer (Zivis etc.)
				36214	Jugend- und Ferienfreizeiten

Teilhaus-
halt

11

4

4

4

4

11

11

12

12

12

12

12

12

11

Produktrahmenplan Verbandsgemeinde Puderbach					
Haupt-Produktbereich					
	Produktbereich				
	Produktgruppe				
	Produkt				
			Leistung	Bezeichnung	
					Teilhaus- halt
		365		Tageseinrichtungen für Kinder	
			3650	Allgemeine Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	
			3651	Zentrale Kindergartenküche	
			3652	Kindergarten Puderbach (HTZ)	
			3653	Kindergarten Steimel	
			3654	Kindergarten Dürrholz	
			3655	Kindergarten Urbach	
			3656	Kindergarten Dernbach	
			3657	Kindergarten Raubach	
			3658	Kindergarten Puderbach Daufenbacher Straße	
			3659	Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)	
			36591	Kindergarten Raubach (Provisorium)	
4				Gesundheit und Sport	
	42			Sportförderung	
		421		Förderung des Sports	
			4211	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	
		424		Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)	
			4241	Zentrale Sportanlage Puderbach	
5				Gestaltung Umwelt	
	51			Räumliche Planung und Entwicklung	
		511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5110	Räumliche Planung- u. Entwicklungsmaßnahmen	
			5112	Städtebauliche Planung, Orts- und Regionalplanung	
			5115	Planung Umweltschutz	
	52			Bauen und Wohnen	
		521		Bau- und Grundstücksordnung	
			5211	Baurechtliche Verfahren	
			5212	Bauverwaltung	
	53			Ver- und Entsorgung	
		531		Elektrizitätsversorgung	
			5310	Elektrizitätsversorgung	
	55			Natur- und Landschaftspflege	
		551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	
			5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
			5512	Freizeitwegenetze (Radweg, Nordic-Walking-Park)	
		552		Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	
			5520	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	
		553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
			5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe etc.	
		554		Naturschutz- u. Landschaftspflege	
			5540	Naturschutz- u. Landschaftspflege	
			5541	Landschaftsschutz	
			55411	Ausgleich ICE-Trasse	
			55413	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	

Produktrahmenplan Verbandsgemeinde Puderbach					
Haupt-Produktbereich					
	Produktbereich				
	Produktgruppe				
	Produkt				
			Leistung	Bezeichnung	
		555		Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
			5551	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Raubach	
			5552	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Woldert	
			5553	Kommunale Holzvermarktungsorganisation Region "Westerwald-Rhein-Taunus" - KHVO-	
			5554	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Puderbach	
			5555	Kommunale Forstwirtschaft - Zweckverband Kirchspiel Urbach	
			5556	Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte	
	57			Wirtschaft und Tourismus	
		571		Wirtschaftsförderung	
			5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	
				57111	Regionalmanagement "Raiffeisen-Region"
				57112	Gewerbeschau
				57113	Förderung örtlicher Projektgruppen
				57114	Allgemeine Wirtschaftsförderung
				57115	Regionalförderung Erschließung Gewerbe- und Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße"
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			5731	Betrieb einer Postagentur	
			5732	Photovoltaikanlage Schulsporthalle Puderbach	
			5733	Photovoltaikanlage Grundschule Urbach	
			5734	Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Zentrale Sportanlage Puderbach	
			5735	Photovoltaikanlage HTZ Kindergarten Puderbach	
			5736	Photovoltaikanlage Kindergarten Dürrholz	
			5737	Blockheizkraftwerk Verwaltungsgebäude	
			5738	Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach	
			5739	Photovoltaikanlage Kindergarten Puderbach (Lanebach)	
		575		Tourismus	
			5751	Tourismusförderung	
6				Zentrale Finanzdienstleistungen	
	61			Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
		612		Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	
			6121	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
	62			Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)	
		623		Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	
			6231	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	
		83	44	Summe Produkte/Leistungen	

Teilhaushalt	Bezeichnung
11	Zentrale Dienste und Finanzen
12	Bürgerdienste
13	Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
4	Schulen
5	Kindertagesstätten
6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt

11.1.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.001	Bürgermeister und Beigeordnete der Verwaltung

verantwortlich

Bürgermeister Volker Mendel

Beschreibung

Verantwortliche politische und organisatorische Leitung der Verwaltung und des Rates. Eine Aufteilung auf die Produkte erfolgt aufgrund der allumfassenden Tätigkeiten nicht.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungender Räte und Ausschüsse

Zielgruppe

Bürgermeister der Verbandsgemeinde
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

11.1.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.100	Unterstützung der Verwaltungssteuerung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Sachgerechte und zügige Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des VG-Rates und der VG-Ausschüsse sowie der Sitzungen der OG-Räte und der OG-Ausschüsse.

Direkte Abstimmung und Koordination aller Abläufe der Verwaltungssteuerung. Direkte Zuarbeit und Zusammenarbeit als Vorzimmer sowie als Personal- und Organisationschef -inklusive zusätzlich beteiligtem Personal- mit dem Bürgermeister bzw. dem Beigeordneten im Vertretungsfall.

Organisatorische und unterstützende Tätigkeiten der kommunalen Partnerschaften, inklusive Abstimmung mit Partnerschaftsvereinen, Schulen etc.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse, Dienstanweisungen, Einzelanweisungen

Zielgruppe

Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Bürgermeister der Verbandsgemeinde
Beschäftigte
Verbandsgemeinderat

Leistung

11.1.100.01 Angelegenheiten des VG-Rates und der VG-Ausschüsse
11.1.100.02 Angelegenheiten der OG-Räte und der OG-Ausschüsse
11.1.100.03 Unterstützung der Verwaltungssteuerung
11.1.100.04 Partnerschaften

Produkt

11.1.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.200	Zentrale Steuerung und Controlling

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Neu eingeführtes Produkt zur Beratung und Unterstützung der Verwaltungsführung und der Führungskräfte. Anhand von Daten aus der Kosten-Leistungsrechnung sollen steuerungsrelevante Erkenntnisse gewonnen werden. Controlling dient der Überwachung von Zielvorgaben anhand dieser Daten.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Puderbach
intern

Produkt

11.1.300

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.300	Öffentlichkeitsarbeit

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Information der Medien und der Einwohner über kommunale Anliegen und Ereignisse, Öffentliche Bekanntmachungen, Wochenblatt. Erstellung und Pflege des Internetauftritts (Homepage) der Verbandsgemeinde Puderbach (ohne Tourismus, siehe Produkt 5751). Einzelveranstaltungen oder wiederkehrende Aktionen und Ausstellungen, über die die Verwaltung sich selbst oder spezielle Themen darstellt, die nicht anderen Produkten zuzuordnen sind (z.B. Tourismus bei 5751). Ehrungen, Jubiläen etc. anlässlich Altengeburtstagen, Hochzeitsjubiläen, Beileidsbekundungen etc.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohner
Vereine
Besucher
Touristen
Allgemeinheit

Leistung

11.1.300.01 Medienarbeit, Amtliche Bekanntmachungen
11.1.300.05 Veranstaltungen und Aktionen, Ausstellungen
11.1.300.06 Ehrungen, Jubiläen

Produkt

11.1.600

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	11.1.600	Gleichstellung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Externe und interne Aufgaben zur Gleichstellung von Mann und Frau

Auftragsgrundlage

Gesetze

Zielgruppe

Frauen
Männer
Beschäftigte

Produkt

11.2.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.2	Personal
Produkt	11.2.001	Personal

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Hierunter fallen alle Personalaufwendungen, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können. Weiterhin die Aufwendungen für Auszubildende, Aus- und Fortbildungsaufwendungen sowie Pensionäre und Rentner.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Tarifverträge, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte

Produkt

11.3.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.3	Organisation
Produkt	11.3.100	Organisation

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Zu diesem Aufgabenbereich gehört die Regelung des Dienstbetriebes, Organisationsentwicklung, Stellenbewertung, Stellenbedarfsbemessung und Vorschlagswesen. Umsetzung von Konzepten und Handlungsvorgaben zur Organisation der Gesamtverwaltung. Einhaltung arbeitsschutzrechtlicher Bestimmungen.
Kenntnisnahme, Umsetzung, Koordination und Kontrolle aller datenschutzrechtlichen Belange der Verwaltung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Ratsbeschlüsse, organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Verbandsgemeinde Puderbach
intern

Leistung

11.3.100.01 Organisation
11.3.100.02 Datenschutz

Produkt

11.4.001

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.001	Zentrale Dienste

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

"Auffangprodukt" für alle nicht direkt zuordenbaren Arbeiten im Bereich der inneren Verwaltung. Bei Bedarf allgemeine Umlage auf Produkte über KLR (z.B. Archiv, zentrale Beschaffung von Büro- und Verbrauchsmitteln, Gerichtskosten etc.). Auch Beschaffung und Pflege der Bürotechnik (Kopierer).

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Verträge, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Beamte
Beschäftigte
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

11.4.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.100	Verwaltungsgebäude

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Verwaltungsgebäudes in Puderbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge

Zielgruppe

Bürger
Mitarbeiter
Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

11.4.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.200	Bebaute Liegenschaften

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Obdachlosenunterkunft inkl. Abwicklung aller Nebenkostenabrechnungen.

Kaufverträge, Mietverträge, Pachtverträge sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung aller weiteren bebauten Grundstücke, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Verträge

Zielgruppe

Vereine

Nutzer

Allgemeinheit

Berechtigte

Leistung

11.4.200.01 Obdachlosenunterkunft

11.4.200.02 Sonstige bebaute Liegenschaften

Produkt

11.4.300

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.300	Sonstige unbebaute Liegenschaften

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Kaufverträge, Mietverträge, Pachtverträge sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung aller unbebauten Grundstücke, die nicht direkt einem Produkt zugeordnet werden können

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Verträge

Zielgruppe

Vereine
Nutzer
Allgemeinheit
Berechtigte

Produkt

11.4.400

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.400	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Sicherstellung und Verbesserung eines reibungslosen und hochverfügbaren edv-gestützten Arbeitsablaufes.
Sicherstellung der elektronischen Kommunikation. Planung, Einsatz, Installation u. Betrieb der gesamten Hard- u. Software. Beratung und Betreuung der Anwender bei der Beschaffung und dem Einsatz.
Planung, Einsatz, Installation u. Betrieb der gesamten Telekommunikationseinrichtungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Beamte
Beschäftigte
Verbandsgemeinde Puderbach

Leistung

11.4.400.02 EDV (Hard- und Software)
11.4.400.04 Telekommunikation

Produkt

11.4.500

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.4	Zentrale Dienste
Produkt	11.4.500	Sonstige zentrale Dienste

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Organisation und Verwaltung der 1-Euro-Jobs. Abstimmung mit der Bundesagentur für Arbeit.
Beschaffung, Bereitstellung und Unterhaltung der Dienstfahrzeuge, Anhänger etc.
Auch Wahrnehmung der Halterpflichten sowie Unfallbearbeitung.
Serviceleistungen aus einer Hand im Bürgerbüro. Versorgung der Einwohner mit Informationen. Bereitstellung häufig genutzter Formulare und die Unterstützung beim Ausfüllen von Formularen. Komprimiertes Angebot von Leistungen einzelner Fachämter.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Allgemeinheit
Verbandsgemeinde Puderbach
Verbandsgemeinderat

Ziele

Wege und vor allem lange Wartezeiten im Rathaus für die Bürger einsparen.

Leistung

11.4.500.01	Bürgerbüro "Ortsmitte" Puderbach
11.4.500.03	1-Euro-Jobs
11.4.500.06	Zentraler Fuhrpark
11.4.500.07	Bürgerbüro, Telefonzentrale

Produkt

11.6.100

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.6	Finanzen
Produkt	11.6.100	Finanzen

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft zur stetigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Haushalts- Finanz- und Investitionsplanung, Überwachung u. Steuerung des Haushaltsvollzuges. Zentrales Finanzberichtswesen, Jahresabschluß, Bilanzierung, Anlagenbuchhaltung und Kosten-Leistungsrechnung inklusive Controlling. Kommunalen Finanzausgleich. Erhebung und Festsetzung aller gemeindlichen Steuern und Beiträge. Schuldenverwaltung. Überführung von der Kameralistik und Einführung in die Doppik. Projektorganisation in 7 Teilprojekten: EDV-Umstellung, Erstellung der Eröffnungsbilanzen, Produkthaushalt, Buchhaltung/Rechnungswesen, Kosten-Leistungsrechnung, Schulungen, Organisation u. Personal. Schließlich gehört zu diesem Produkt die Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Verwaltung der Kassenmittel, Verwahrung von Wertgegenständen, Buchführung mit Belegsammlung, Mahnung und Vollstreckung sowie der Jahresabschluß- und Bilanzarbeiten.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Beamte
Beschäftigte
Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Leistung

11.6.100.01 Finanzen
11.6.100.02 Doppik

Produkt

11.6.200

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.6	Finanzen
Produkt	11.6.200	Zahlungsabwicklung

verantwortlich

Huppertz, Sabine

Beschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Verwaltung der Kassenmittel, Verwahrung von Wertgegenständen, Buchführung mit Belegsammlung, Mahnung und Volls Streckung sowie Jahresabschluß- und Bilanzarbeiten.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Beamte
Beschäftigte
Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

12.1.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1.100	Wahlen

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Auswertung aller Wahlen

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Bürger
Ortsgemeinderat
Ortsbürgermeister
Bürgermeister der Verbandsgemeinde
Verbandsgemeinderat

Produkt

12.2.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.100	Sicherheit und Ordnung

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Ausstellung von Fischereischeinen nach Prüfung der erforderlichen Voraussetzungen. Ausgabe von Jagscheinanträgen (zur Weiterleitung an die KV Neuwied)
Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung, Obdachlosenunterbringung, Zwangsbeisetzungen, Fundangelegenheiten und kommunaler Vollzugsdienst sowie Amtshilfeersuchen (tatsächlicher Aufenthalt von Personen).

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit

Leistung

12.2.100.01 Jagd- und Fischereiwesen
12.2.100.03 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produkt

12.2.300

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.300	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Beurkundungen, Eheschließungen, Meldeangelegenheiten, Ausstellung von Ausweis-, Reise- und Steuerelementen, allgemeiner Bürgerservice

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Einwohner

Produkt

12.3.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.3	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	12.3.100	Allgemeine Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Verkehrseinrichtungen und Verkehrszeichen, Genehmigungen im Straßenverkehr, Sondernutzungen, Abspermaßnahmen

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Nutzer

Produkt

12.3.500

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.3	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	12.3.500	Verkehrsüberwachung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Überwachung ruhender Verkehr, Zwangsstilllegungen für KV Neuwied sowie Verwaltungshilfe für KV Neuwied bei Fahrerlaubnissen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer
Nutzer
Anlieger
Allgemeinheit

Produkt

12.6.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.100	Brandschutz

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr. Gefahrenabwehrmaßnahmen für den Brandschutz, Hilfeleistung außerhalb des Brandschutzes inklusive Jugendfeuerwehr und Bambinis.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Mitarbeiter
Verkehrsteilnehmer
Allgemeinheit

Produkt

12.7.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.7	Rettungsdienst
Produkt	12.7.100	Rettungsdienst

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Einsatz eines First-Responder-Systems als Ergänzung der Rettungskette. Der First-Responder ist ein Helfer vor Ort, der bei Notfällen die Zeit bis zum Eintreffen eines Rettungsmittels mit qualifizierten basismedizinischen Maßnahmen überbrücken soll.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit

Produkt

12.8.100

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.8	Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt	12.8.100	Zivil- und Katastrophenschutz

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Risiko- und Krisenmanagement

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Mitarbeiter
Allgemeinheit

Produkt

20.1.100

Produktbereich	20	Schule und Kultur
Produktgruppe	20.1	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produkt	20.1.100	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Schulentwicklungsplanung, schulartenübergreifende Aufgabenerledigung des Schulträgers.
Lernmittelgutscheine des Landes.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern

Produkt

21.1.100

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.100	Grundschule Puderbach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal, Lehr-und Lernmitteln für die Grundschule in Puderbach.
Die betreuende Grundschule stellt eine gesonderte Leistung innerhalb des Produktes Grundschule dar. Betreuungsleistungen außerhalb des normalen Schulunterrichtes (vormittags, i.d.R. 4. bis 5. Stunde). Eine weitere Leistung stellt der Betrieb und die Unterhaltung einer Kochküche mit Essensausgabe für die Grundschule Puderbach im Rahmen der Ganztagschule dar. Mitbenutzung erfolgt durch die Realschule Plus.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern

Leistung

21.1.100.01 Grundschule Puderbach -ohne betreuende Grundschule-
21.1.100.02 Betreuende GS Puderbach
21.1.100.03 Grundschule Puderbach Mensa

Produkt

21.1.200

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.200	Grundschule Raubach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für die Grundschule in Raubach. Die betreuende Grundschule stellt eine gesonderte Leistung innerhalb des Produktes Grundschule dar.
Betreuungsleistungen außerhalb des normalen Schulunterrichtes (vormittags, i.d.R. 4. bis 5. Stunde)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern

Leistung

21.1.200.01 Grundschule Raubach -ohne betreuende Grundschule -
21.1.200.02 Betreuende Grundschule Raubach

Produkt

21.1.400

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.400	Grundschule Urbach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal und Lehr- und Lernmitteln für die Grundschule sowie der Sporthalle in Urbach inklusive der Hallenbenutzungsplanung.

Die betreuende Grundschule sowie die Sporthalle stellen jeweils eine gesonderte Leistung innerhalb des Produktes Grundschule dar.

Betreuungsleistungen außerhalb des normalen Schulunterrichtes (vormittags, i.d.R. 4. bis 5. Stunde).

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner

Kinder

Eltern

Leistung

21.1.400.01	Grundschule Urbach -ohne betreuende Grundschule und ohne Sporthalle-
21.1.400.02	Betreuende Grundschule Urbach
21.1.400.03	Sporthalle Urbach

Produkt

21.6.100

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe	21.6	Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach
Produkt	21.6.100	Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Die Trägerschaft der Realschule Plus wurde durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung zum 01.08.2010 auf den Landkreis Neuwied übertragen. Hierfür erhält die Verbandsgemeinde Puderbach gem. § 80 Abs. 4 Schulgesetz bis zum Jahr 2031 Ausgleichsleistungen. Diese Abwicklung wird innerhalb dieser Leistung abgebildet. Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Schulsporthalle, des Hallenbades und des ehem. Hausmeisterhauses, jeweils separat (siehe gesonderte Leistungen 21612, 21613 u. 21615), sind hingegen in der Trägerschaft der Verbandsgemeinde verblieben. Turnhallenbetrieb für schulische Zwecke und Vereinssport inklusive der Hallenbenutzungsplanung. Hallenbadetrieb für schulische Zwecke, für Vereinssport sowie zur Freizeitgestaltung einschließlich Hallenbenutzungsplanung.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern

Leistung

21.6.100.01	gesamte Realschule Plus -ohne Turnhalle, Hallenbad, Hausmeisterwohnung und Mensa-
21.6.100.02	Schulsporthalle Puderbach
21.6.100.03	Schulhallenbad
21.6.100.05	Ehemaliges Hausmeisterhaus

Produkt

27.1.200

Produktbereich	27	VHS, Büchereien etc.
Produktgruppe	27.1	Volkshochschulen
Produkt	27.1.200	Kostenbeteiligungen an VHS

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Finanzielle Beteiligung an der Kreis-VHS Neuwied als Ausgleich für den Wegfall von Dienstleistungen für die Kreis-VHS

Auftragsgrundlage

Vereinbarung Landkreis Neuwied - Verbandsgemeinden

Zielgruppe

Nutzer

Produkt

28.1.100

Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Unterstützung der Bruchhäuser Stiftung und Betreiben von kulturellen Veranstaltungen, insbesondere im "Alten Bahnhof" in Puderbach . Verkauf von Heimatchroniken etc.

Unterhaltung der im Eigentum der Verbandsgemeinde Puderbach befindlichen Burgruine Reichenstein.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse, Vereinbarungen

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

31.1.100

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.1	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Produkt	31.1.100	Leistungen nach SGB XII / AGSGB XII Beteiligung der Verbandsgemeinden an den Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt nach §§ 27 bis 40 SGB XII

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Leistungen für Hilfen in besonderen Lebenslagen (HLU), die nicht der Grundsicherung zugeordnet werden.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen

Zielgruppe

Berechtigte

Produkt

31.1.200

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.1	Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII
Produkt	31.1.200	Leistungen nach SGB XII / AGSGB XII Beteiligung der Verbandsgemeinden an den Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt nach §§ 27 bis 40 SGB XII

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Leistungen für Hilfen in besonderen Lebenslagen (HLU), die nicht der Grundsicherung zugeordnet werden.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Vereinbarungen

Zielgruppe

Berechtigte

Produkt

31.2.100

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt	31.2.100	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Zu zahlende Kostenanteile an den Leistungen zur Grundsicherung für Arbeitssuchende

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Berechtigte

Produkt

31.2.200

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt	31.2.200	Leistungen nach SGB II Beteiligung der Verbandsgemeinden an den laufenden Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach § 22 und § 23 Abs. 3 SGB II für Unterkunft und Heizung nach Bedarfsprüfung (Laufende Leistungen) -ab 2016 geändert-

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Berechtigte

Leistung

- | | |
|-------------|--|
| 31.2.200.01 | Leistungen für Unterkunft und Heizung (bis 2015) |
| 31.2.200.02 | Einmalige Leistungen (bis 2015) |

Produkt

31.2.300

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt	31.2.300	Leistungen nach SGB II Beteiligung der Verbandsgemeinde an den einmaligen Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende gem. § 24 Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 SGB II an den Landkreis für Erstaussstattungen für die Wohnung einschließlich der Haushaltsgeräte, Erstaussstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt (Einmalige Leistungen)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Berechtigte

Produkt

31.3.100

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	31.3	Hilfen für Asylbewerber
Produkt	31.3.100	Hilfen für Asylbewerber

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Leistungsgewährung auf Grund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung mit dem Landkreis Neuwied

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Berechtigte

Produkt

33.1.100

Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	33.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33.1.100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen freier Träger wie Neuwieder Tafel, Caritas, Awo, VdK, Neuwieder Hospizverein etc.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Vereine
Berechtigte

Produkt

35.1.400

Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	35.1	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35.1.400	Sozialversicherung / Rentenversicherung / Wohngeld

verantwortlich

Hauck, Karl

Beschreibung

Antragsaufnahme, Entgegennahme und Weiterleitung von Sozialversicherungs-, Rentenversicherungs- und Wohngeldanträgen. Weiterleitung an die entsprechenden Träger inklusive Auskunftserteilungsverpflichtung nach § 15 SGB I.

Unter "Sonstigen sozialen Leistungen" werden Sonderfälle sozialer Bedürftigkeit abgedeckt, die immer wieder auftreten und keinem Produkt direkt zugeordnet werden können.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse, Einzelentscheidungen

Zielgruppe

Allgemeinheit
Berechtigte

Leistung

35.1.400.01 Sozialversicherung / Rentenversicherung / Wohngeld
35.1.400.02 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produkt

36.2.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.100	Jugendpflege

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Einsatz eines Jugendpflegers sowie die Erträge und Aufwendungen für die Jugendarbeit.

Spezielle Darstellung der Aufwendungen und Erträge der Helfer, insbesondere der Zivildienstleistenden sowie der Ferienfreizeiten im Bereich der Jugendpflege.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Kinder
Eltern
Jugendliche

Leistung

36.2.100.01 Jugendpflege
36.2.100.02 Helfer (Zivildienstleistende etc.)
36.2.100.04 Jugend- und Ferienfreizeiten

Produkt

36.2.200

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.200	Kinder- und Jugenderholung im Jugendheim Urbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung eines Begegnungszentrums für Klassenfahrten, Seminare, Veranstaltungen usw., wahlweise mit Vollpension, Halbpension (Lieferung über örtlichen Gastronomiebetrieb) oder Selbstverpflegung. Neben dem Hauptgebäude können die dazugehörigen Aussenanlagen sowie die Turnhalle mit genutzt werden. Basis bildet jeweils ein Belegungsvertrag, der über die Verbandsgemeindeverwaltung mit den Nutzern geschlossen wird.

Produkt

36.5.001

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.001	Allgemeine Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Kindergartenübergreifende Aufgabenerledigung des Trägers. Kostenerstattung der ehemaligen Kindergartenzweckverbände Puderbach und Raubach zur Abwicklung des Schuldendienstes

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Produkt

36.5.100

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.100	Zentrale Kindergartenküche

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Zentrale kostenmäßige Abwicklung des Mittagessen für alle Kindergärten in der VG Puderbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Beschlüsse

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder

Produkt

36.5.200

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.200	Kindergarten Puderbach (HTZ)

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Anmietung des Kindergartens vom Heilpädagogisch Therapeutischen Zentrum (HTZ) Neuwied sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Puderbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.300

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.300	Kindergarten Steimel

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Steimel

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.400

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.400	Kindergarten Dürrholz

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Dürrholz. Das Gebäude steht im Eigentum der Ortsgemeinde Dürrholz. Die Nutzung des Kindergartens basiert auf einem Mietvertrag mit der Ortsgemeinde Dürrholz.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.500

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.500	Kindergarten Urbach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Urbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.600

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.600	Kindergarten Dernbach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Dernbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.700

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.700	Kindergarten Raubach

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Raubach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.800

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.800	Kindergarten Puderbach (Daufenbacher Straße)

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Anmietung der Räumlichkeiten von der Evgl. Kirchengemeinde Puderbach sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Puderbach

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.900

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.900	Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln für den Kindergarten in Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

36.5.910

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.5.910	Kindergarten Raubach (Provisorium)

verantwortlich

Fetter, Andreas

Beschreibung

Vorübergehender Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Bereitstellung von Erzieherinnen, Verwaltungspersonal, Lehr- und Lernmitteln bis zur Fertigstellung des Kindergartens in Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Mitarbeiter
Kinder
Eltern

Produkt

42.1.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Förderung des Sports
Produkt	42.1.100	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports

verantwortlich

Bürgermeister Volker Mendel

Beschreibung

Festlegung der Ziele der Sportförderung. Erlass allgemeiner Förderrichtlinien. Langfristige Sicherung der Gesundheit der Bevölkerung durch die Förderung örtlicher Sportvereine (insbesondere: Jugendarbeit in den Sportvereinen), regionaler Sportveranstaltungen, Sportlerehrungen, Ehrungen ehrenamtlicher Trainer und Betreuer sowie von Bundesjugendspielen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Vereine
Allgemeinheit
Berechtigte
Verbandsgemeinderat

Produkt

42.4.100

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	42.4.100	Zentrale Sportanlage Puderbach

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der zentralen Schulsportanlage in Puderbach.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen

Zielgruppe

Vereine
Nutzer
Berechtigte
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

51.1.001

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Landschaftspflegerischer Begleitplan, Planung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen,
Umweltverträglichkeitsprüfung, Gutachten Windenergie

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger
Berechtigte
Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

51.1.200

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.200	Städtebauliche Planung, Orts- und Regionalplanung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Ermittlung und organisatorische Vorbereitung notwendiger Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.
Vorbereitende Bauleitplanung, Mitwirkung bei der Ortsplanung, Verkehrsplanung. Mitwirkung bei sonstigen
Planungen als Träger öffentlicher Belange

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

51.1.500

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.500	Planung Umweltschutz

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Erstellung eines Kilimaschutzkonzeptes für das Gebiet der Verbandsgemeinde Puderbach. Das Klimaschutzkonzept sollte - ähnlich wie der Flächennutzungsplan - auf etwa 10 bis 15 Jahre angelegt sein. Es können auch Teilkonzepte erstellt werden, z.B. ein Konzept, dass sich ausschließlich auf die kommunalen Liegenschaften konzentriert, oder Beleuchtungskonzepte für Straßenbeleuchtungssanierungen bzw. Innenraum Beleuchtungssanierungen beinhalten.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

52.1.100

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.1	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52.1.100	Baurechtliche Verfahren

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Planungsrechtliche und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen. Abgabe von Stellungnahmen als Beteiligte in bauordnungsrechtlichen Verfahren. Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags. Klärung weiterer Einzelfragen zum Vorhaben, ggf. inkl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Anlieger
Allgemeinheit
Eigentümer
Berechtigte

Produkt

52.1.200

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.1	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52.1.200	Bauverwaltung

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Hier werden allgemeinen Leistungen der Bauverwaltung erbracht, auch beratend/weiterleitend für Dritte (z.B. Dorferneuerungsanträge Privater an KV Neuwied, ModEng, sozialer Wohnungsbau etc.). Sicherheits- und Gesundheitsschutzpläne (objektbezogen). Planung, Kostenermittlung, Ausschreibung und Bauleitung von kleineren und mittleren Objekten (Gebäude, Außenanlagen etc.).

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Behörden
Allgemeinheit
Eigentümer
Ortsgemeinden

Produkt

53.1.001

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	53.1	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53.1.001	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Ausschreibung der Stromversorgung in der Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

55.1.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.1.100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Bekämpfung von Problempflanzen (z. B. Springkraut etc.)

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Allgemeinheit

Produkt

55.1.200

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	55.1.200	Freizeitwegenetze (Radweg, Nordic-Walking-Park)

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung des Radweges "Puderbacher Land" und des Nordic-Walking Parkes

Auftragsgrundlage

Verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Allgemeinheit

Produkt

55.2.001

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55.2.001	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Im wesentlichen Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung und Bachrenaturierungen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Anlieger
Allgemeinheit

Produkt

55.3.400

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.3.400	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe etc.

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Unterhaltung und Pflege des Judenfriedhofes in Puderbach

Auftragsgrundlage

Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Besucher
Allgemeinheit

Produkt

55.4.001

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55.4.001	Naturschutz und Landschaftspflege

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Natur- und Landschaftsschutzgebiete, Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft, Beteiligung an überörtlichen Verfahren

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Berechtigte

Produkt

55.4.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.4	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55.4.100	Landschaftsschutz

verantwortlich

Sommer, Markus

Beschreibung

Im Rahmen des Neubaus der Schnellbahnstrecke Köln-Frankfurt wurden Eingriffe in Natur und Landschaft ausgelöst. Diese sind durch geeignete Ersatz- und Ausgleichsmaßnahmen im Sinne des landespflegerischen Begleitplans auszugleichen. Der Ausgleich erfolgt in Zusammenarbeit mit dem Förderverein der Burg Reichenstein.

Des weiteren gehört zu diesem Produkt die Vorhaltung von Ökokonto-Flächen als Ausgleich und Ersatz für Eingriffe in die Natur.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Besucher
Allgemeinheit
Berechtigte

Leistung

55.4.100.01 Ausgleich ICE-Trasse
55.4.100.03 Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)

Produkt

55.5.100

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.100	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Raubach -

verantwortlich

Bürgermeister Volker Mendel

Beschreibung

Die Forstzweckverbände hatten die Aufgabe, eigene Revierbeamte einzustellen/staatliche Forstbeamte auszuwählen, die gesamte Planung und Durchführung der Forstbetriebsarbeiten einschließlich der Walderschließung in den Forstbetrieben der Mitglieder abzustimmen, die zur gemeinsamen Waldbewirtschaftung erforderlichen Maschinen und Geräte anzuschaffen und zu erhalten und den Einsatz von Unternehmen für Forstarbeiten zu regeln. Nach Auflösung der Forstzweckverbände werden die Aufgaben von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen. Die anfallenden Kosten werden entsprechend der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden des ehem. Forstzweckverbandes Raubach erstattet.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Ortsgemeinden

Produkt

55.5.200

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.200	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Woldert

verantwortlich

Bürgermeister Volker Mendel

Beschreibung

Der Forstzweckverband hatte die Aufgabe, eigene Revierbeamte einzustellen/staatliche Forstbeamte auszuwählen, die gesamte Planung und Durchführung der Forstbetriebsarbeiten einschließlich der Walderschließung in den Forstbetrieben der Mitglieder abzustimmen, die zur gemeinsamen Waldbewirtschaftung erforderlichen Maschinen und Geräte anzuschaffen und zu erhalten und den Einsatz von Unternehmen für Forstarbeiten zu regeln. Weiterhin fallen hierunter die Personalaufwendungen für Auszubildende, den Revierbeamten sowie Pensionäre. Nach Auflösung der Forstzweckverbände werden die Aufgaben von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen. Die anfallenden Kosten werden entsprechend der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden des ehem. Forstzweckverbandes Woldert erstattet.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, Forstwirtschaftsplan

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Ortsgemeinden

Produkt

55.5.300

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.300	Kommunale Holzvermarktungsorganisation Region "Westerwald-Rhein-Taunus" -KHVO-

verantwortlich

Mendel, Volker

Beschreibung

Gesellschafterbeteiligung der Verbandsgemeinde Puderbach an der "Holzvermarktungsgesellschaft Westerwald-Rhein-Taunus GmbH" -KHVO-. Die VG führt gem. § 68 GemO die Verwaltungsgeschäfte der Ortsgemeinden und ist somit Vertreter der waldbesitzenden Kommunen im VG-Bereich in dieser KHVO. Die KHVO vermarktet das Rundholz ihrer Gesellschafter ab 2019, nachdem kartellrechtlich die bisherige Praxis, die Vermarktung über Landesforsten Rheinland-Pfalz vorzunehmen, für unzulässig erklärt wurde.

Auftragsgrundlage

Beschlussfassungen im VG-Rat Puderbach vom 24.05.2018 und _____ sowie Gesellschaftsvertrag für die neue kommunale Holzvermarktungsorganisation Westerwald-Rhein-Taunus vom _____
Positives Votum der waldbesitzenden Ortsgemeinden in der VG Puderbach

Aufgabenschlüssel: 000033 wesentliches Produkt

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Puderbach
Vertragspartner
Ortsgemeinden

Produkt

55.5.400

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.400	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Puderbach

verantwortlich

Mendel, Volker

Beschreibung

Die Forstzweckverbände hatten die Aufgabe, eigene Revierbeamte einzustellen/staatliche Forstbeamte auszuwählen, die gesamte Planung und Durchführung der Forstbetriebsarbeiten einschließlich der Walderschließung in den Forstbetrieben der Mitglieder abzustimmen, die zur gemeinsamen Waldbewirtschaftung erforderlichen Maschinen und Geräte anzuschaffen und zu erhalten und den Einsatz von Unternehmen für Forstarbeiten zu regeln. Nach Auflösung der Forstzweckverbände werden die Aufgaben von der Verbandsgemeinde Puderbach übernommen. Die anfallenden Kosten werden entsprechend der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden des ehem. Forstzweckverbandes Puderbach erstattet.

Ab 01.01.2020 wird die Revierleitung des ehem. Forstzweckverbandes Puderbach durch einen kommunale/n Revierbeamten/Revierbeamtin übernommen.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Ortsgemeinden

Produkt

55.5.500

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.500	Kommunale Forstwirtschaft - Zweckverband Kirchspiel Urbach

verantwortlich

Mendel, Volker

Beschreibung

Zum 01.01.2023 wechselt der kommunale Revierleiter des Zweckverbandes Kirchspiel Urbach zur Verbandsgemeinde Puderbach. Die anfallenden Kosten werden vom Zweckverband Kirchspiel Urbach erstattet.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Ortsgemeinden

Produkt

55.5.600

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	55.5.600	Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte

verantwortlich

Mendel, Volker

Beschreibung

Die Nachwuchsgewinnung im Bereich der Forstwirte gestaltet sich sehr schwierig. Da der Wegfall der derzeit beschäftigten Forstwirte mittelfristig absehbar ist, übernimmt die Verbandsgemeinde Puderbach zur Personalgewinnung die Ausbildung der kommunalen Forstwirte. Zu diesem Zweck wurde ein Forstwirt zum Forstwirtschaftsmeister weitergebildet. Die anfallenden Kosten werden entsprechend der reduzierten Holzbodenfläche von den waldbesitzenden Ortsgemeinden und dem Zweckverband Kirchspiel Urbach erstattet.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verträge, Beschlüsse, Betriebspläne, Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner
Allgemeinheit
Ortsgemeinden

Produkt

57.1.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.100	Kommunale Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Den vier Verbandsgemeinden (VG) Dierdorf, Flammersfeld, Puderbach und Rengsdorf wurde ein gemeinsames Regionalmanagement (RM) genehmigt. Im RM werden im Rahmen der Integrierten Ländlichen Entwicklung von der GfL Planungs- und Ingenieurgesellschaft GmbH, Koblenz 3-5 Jahre lang Entwicklungsprozesse initiiert, organisiert und in der Umsetzungsphase begleitet. Primär geht es darum, die Bevölkerung und andere Akteure in der Region zu aktivieren und einzubinden.

Die Gewerbeschau ist eine alle drei Jahre wiederkehrende Großveranstaltung der teilnehmenden Gewerbetreibenden aus Handel, Handwerk und Dienstleistung zur umfassenden Information über die Leistungsfähigkeit der heimischen Wirtschaft.

In den derzeit 6 Projektgruppen "Freizeit und Tourismus", "Biotopentwicklung und -vernetzung", "Jugend, Soziales und Kultur", "Randwanderwege", "Ortsentwicklung und -gestaltung" und "Heimatgeschichte" sowie "Runder Tisch" Betreuung werden örtliche Strukturmaßnahmen unterstützt.

Unter die Leistung "Allgemeine Wirtschaftsförderung" fallen die Aufwendungen, die nicht einer der anderen genannten Leistungen zugeordnet werden können.

Leistungen der Verbandsgemeinde Puderbach im Rahmen der Erschließung des Industrie- und Gewerbegebietes "Hedwigsthal-Hüttenstraße" wg. der besonderen Bedeutung für die Infra- und Wirtschaftsstruktur der gesamten Verbandsgemeinde.

Auftragsgrundlage

Vereinbarungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Mitarbeiter
Betriebe, Unternehmen
Jagdausübungsberechtigte
Vertragspartner

Leistung

57.1.100.01	Regionalmanagement "Raiffeisen-Region"
57.1.100.02	Gewerbeschau
57.1.100.03	Förderung örtlicher Projektgruppen
57.1.100.04	Allgemeine Wirtschaftsförderung
57.1.100.05	Regionalförderung Erschließung Gewerbe- und Industriegebiet "Hedwigsthal-Hüttenstraße"

Produkt

57.3.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.100	Betrieb einer Postagentur

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Postagentur mit Dienstleistungen aus den Bereichen Post, Telekommunikation, Postbank sowie Verkauf von Schreibwaren (Herlitz Office-Shop).

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer
Betriebe, Unternehmen

Leistung

57.3.100.01 Betrieb einer Postagentur

Produkt

57.3.200

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.200	Photovoltaikanlage Schulsporthalle Puderbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach der Sporthalle in Puderbach.

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.300

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.300	Photovoltaikanlage Grundschule Urbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach der Grundschule Urbach nach der energetischen Sanierung.

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.400

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.400	Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Zentrale Sportanlage Puderbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Funktionsgebäudes der zentralen Sportanlage in Puderbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.500

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.500	Photovoltaikanlage HTZ Kindergarten Puderbach

verantwortlich

Sommer, Markus

Auftragsgrundlage

Verträge

Zielgruppe

Nutzer

Eigentümer

Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.600

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.600	Photovoltaikanlage Kindergarten Dürrholz

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Kindergartens in Dürrholz

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.700

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.700	Blockheizkraftwerk Verwaltungsgebäude

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Betrieb eines Blockheizkraftwerkes zur Umwandlung thermischer Energie in elektrische Energie (Stromerzeugung) im Verwaltungsgebäude

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.800

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.800	Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Feuerwehrgerätehauses in Puderbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.900

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.900	Photovoltaikanlage Kindergarten Puderbach (Lanebach)

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Kindergartens in Puderbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.910

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.910	Photovoltaikanlage Kindergarten Steimel

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Kindergartens in Steimel

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.3.920

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.3.920	Photovoltaikanlage Kindergarten Urbach

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Betrieb einer Photovoltaikanlage zur Umwandlung von Sonnenenergie in elektrische Energie (Stromerzeugung) auf dem Dach des Kindergartens in Urbach

Auftragsgrundlage

Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer
Eigentümer
Verbandsgemeinde Puderbach

Produkt

57.5.100

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.5	Tourismus
Produkt	57.5.100	Tourismusförderung

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Förderung aller touristischen Möglichkeiten in der Puderbacher Region in den Bereichen Gastronomie, Sport, Soziales und Kultur, Historisches usw., soweit nicht bei Produkt 5512. Betrieb und Unterhaltung eines eigenen Tourismus-Büros.

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Touristen
Betriebe, Unternehmen

Produkt

61.1.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die zentrale Bereitstellung folgender allgemeiner Deckungsmittel: Steuern, steuerähnliche Einnahmen, allgemeine Zuweisungen sowie die Abwicklung allgemeiner Umlagen und Sonderumlagen. Insbesondere die Vergnügungssteuer, Schlüsselzuweisung vom Land, Verbandsgemeinde- und Kreisumlage, allgemeine Umlagen an Land (Fond Deutscher Einheit).

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

61.2.100

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Roth, Alexander

Beschreibung

Kreditmanagement (Investitionskredite sowie Kredite zur Liquiditätssicherung), Zinserträge und Zinsaufwendungen, sonstige Finanzvorfälle

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden

Produkt

62.3.100

Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	62.3	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden
Produkt	62.3.100	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden

verantwortlich

Klein, Markus

Beschreibung

Abwicklung aller Finanzbeziehungen zwischen den Verbandsgemeindewerken und dem Träger, wie z.B. Verwaltungskostenbeiträge, Kostenbeteiligung zur Durchleitung oberirdischer Gewässer etc. soweit nicht einem anderen Produkt zuzuordnen

Auftragsgrundlage

Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Verbandsgemeinde Puderbach
Ortsgemeinden
Verbandsgemeindewerke Puderbach

Teilergebnisplan 2026

11.1.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.001 Bürgermeister und Beigeordnete der Verwaltung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154,21	0	0	0	0	0
44240000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der EU	154,21	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	154,21	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	227.899,85	226.900	247.300	237.589	239.901	242.235
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Bürgermeister	2.362,20	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Beigeordnete	3.891,00	4.000	16.000	4.000	4.000	4.000
50210000	Dienstbezüge an Beamte	110.011,48	114.000	110.500	111.605	112.721	113.848
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	56.154,32	63.900	63.900	64.539	65.184	65.836
51110000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	55.480,85	42.600	54.500	55.045	55.596	56.151
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.194,47	40.300	42.700	43.010	43.323	43.639
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.013,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	660,96	700	700	700	700	700
56410000	Versicherungsbeiträge	24.461,16	28.600	31.000	31.310	31.623	31.939
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.526,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56930000	Repräsentationen	2.533,05	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.094,32	267.200	290.000	280.599	283.224	285.874
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-258.940,11	-267.200	-290.000	-280.599	-283.224	-285.874
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-258.940,11	-267.200	-290.000	-280.599	-283.224	-285.874
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-258.940,11	-267.200	-290.000	-280.599	-283.224	-285.874

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.001.00	Bürgermeister und Beigeordnete der Verwaltung	-258.940,11	-267.200	-290.000	-280.599	-283.224	-285.874

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50110000	Personal-Nebenausgaben Dienstaufwandsentschädigung des Bürgermeisters
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit -Vertretung Bürgermeister- HPL 2026 4.000 EUR jährlicher Vertretungsansatz 12.000 EUR Unwägbarkeit Klageverfahren Bürgermeisterwahl HPL 2027 4.000 EUR jährlicher Vertretungsansatz
56410000	Versicherungsbeiträge Beihilfeversicherung aktiver Bürgermeister und Bürgermeister i.R.
56920000	Sonstige lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Verfügungsmittel für dienstliche Zwecke des Bürgermeisters, für die keine zweckbestimmten Ansätze gebildet wurden.

Teilergebnisplan 2026

11.1.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.100 Unterstützung der Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,14	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	22,14	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22,14	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.055,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Rats- und Ausschussmitglieder	2.550,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	505,90	500	500	500	500	500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.805,87	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000
56930000	Repräsentationen	8.805,87	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.861,77	15.000	16.500	16.500	16.500	16.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.839,63	-15.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-11.839,63	-15.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-11.839,63	-15.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.100.01	Angelegenheiten des VG-Rates und der VG-Ausschüsse	-6.024,91	-8.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
11.1.100.04	Partnerschaften	-5.814,72	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50140000 Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschußmitglieder
Sitzungsgelder

56930000 Aufwendungen für Partnerschaft

7.000 EUR Kosten Partnerschaft mit Barenton

Sonstige Repräsentationsmittel Sitzungen

5.000 EUR Aufwand für den Sitzungsdienst (Verzehrkosten)

Teilergebnisplan 2026

11.1.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.300 Öffentlichkeitsarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	40.842,26	36.000	39.000	39.000	39.000	39.000
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen	36.854,87	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
56930000	Repräsentationen	3.987,39	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.842,26	36.500	40.000	40.000	40.000	40.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.842,26	-36.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-40.842,26	-36.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-40.842,26	-36.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.300.01	Medienarbeit, Amtliche Bekanntmachungen	-36.854,87	-32.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
11.1.300.05	Veranstaltungen und Aktionen, Ausstellungen	0,00	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
11.1.300.06	Ehrungen, Jubiläen	-3.987,39	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Aufwendungen für das Ehrenamtsprojekt "Ich bin dabei" Durchführung Vereinekonzert
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen Aufwendungen für den Druck und den Vertrieb des Mitteilungsblattes der Verbandsgemeinde Puderbach (Amtsblatt nach § 27 Abs. 1 GemO)
56930000	Ehrengaben 4.000 EUR Ehrengaben für Ehe- und Altersjubiläen

Teilergebnisplan 2026

11.1.600

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.600 Gleichstellung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	215,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	215,00	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.957,05	8.040	8.260	8.320	8.379	8.440
50190000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	2.280,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.471,88	4.400	4.600	4.646	4.692	4.739
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	259,65	400	400	404	408	412
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	945,52	940	960	970	979	989
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	845,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	845,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.681,27	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
56310000	Büromaterial	881,01	600	600	600	600	600
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	800,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.483,67	10.840	11.060	11.120	11.179	11.240
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.268,67	-10.840	-11.060	-11.120	-11.179	-11.240
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.268,67	-10.840	-11.060	-11.120	-11.179	-11.240
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.268,67	-10.840	-11.060	-11.120	-11.179	-11.240

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.600.00	Gleichstellung	-9.268,67	-10.840	-11.060	-11.120	-11.179	-11.240

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50190000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Sonstige Dienstaufwandsentschädigung der Gleichstellungsbeauftragten aufgrund bestehender LVO
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer Betreuung Familienportal der Gleichstellungsbeauftragten

Teilergebnisplan 2026

11.2.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.2 Personal
 Produkt: 11.2.001 Personal

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	122.642,88	103.400	80.600	81.283	81.973	82.670
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	39.004,57	21.700	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	12.300,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	71.338,31	69.400	68.300	68.983	69.673	70.370
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	878.947,57	910.300	847.100	848.595	850.105	851.630
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	161.422,63	146.500	149.500	150.995	152.505	154.030
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	12.111,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649.674,70	687.200	620.000	620.000	620.000	620.000
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	43.877,51	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	11.861,73	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.172,54	259.750	218.620	215.460	224.870	224.870
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	259.750	218.620	215.460	224.870	224.870
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	2.172,54	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.003.762,99	1.273.450	1.146.320	1.145.338	1.156.948	1.159.170
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.230.791,57	5.348.900	5.745.100	5.813.038	5.791.836	5.848.692
50211000	Dienstbezüge an Beamte	339.992,98	325.800	351.900	355.419	358.974	362.563
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	3.408.407,69	3.471.200	3.745.700	3.783.157	3.820.989	3.859.198
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	263.288,67	233.800	203.500	205.535	207.590	209.666
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	264.739,47	302.500	320.200	323.402	326.637	329.903
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	690.624,39	736.000	779.100	786.891	794.761	802.708
50590000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Sonstige	3.224,07	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
50690000	Personalnebenaufwendungen für Sonstige	300,00	300	300	300	300	300
50711000	Pensionsrückstellungen	0,00	156.600	168.500	180.700	103.200	103.200
51110000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	260.214,30	121.700	173.400	175.134	176.885	178.654
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.408,09	40.000	45.000	5.000	5.000	5.000
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37.408,09	40.000	45.000	5.000	5.000	5.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	325.700,89	345.250	366.550	359.824	361.615	363.424
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60.497,05	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.125,25	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	40.639,43	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
56220000	Leasing	43.877,51	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	31.638,05	35.500	39.000	30.500	30.500	30.500
56410000	Versicherungsbeiträge	144.923,60	160.550	177.350	179.124	180.915	182.724
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.593.900,55	5.734.150	6.156.650	6.177.862	6.158.451	6.217.116
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.590.137,56	-4.460.700	-5.010.330	-5.032.524	-5.001.503	-5.057.946
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-4.590.137,56	-4.460.700	-5.010.330	-5.032.524	-5.001.503	-5.057.946
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.590.137,56	-4.460.700	-5.010.330	-5.032.524	-5.001.503	-5.057.946

Teilergebnisplan 2026

11.2.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.2 Personal
Produkt: 11.2.001 Personal

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.2.001.00	Personal	-4.590.137,56	-4.460.700	-5.010.330	-5.032.524	-5.001.503	-5.057.946

Teilergebnisplan 2026

11.2.001

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund - Beschäftigungszuschuss d.d. Arbeitsverwaltung <i>Beschäftigungszuschuss durch die Arbeitsverwaltung</i>
41442000	Zuweisungen u Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Land - Teilhaushalt 1 (Jugendpfleger/in) <i>12.300 EUR Zuwendung vom Land (Festbetrag) für den Jugendpfleger</i>
41443000	Personalkostenzuschuss - Teilhaushalt 4 (Mensa u. Grundschulen) <i>33.700 EUR Erstattung von Personalkosten Teilhaushalt 4 (Grundschulen)</i> Zuweisungen u Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Kreis - Teilhaushalt 1 (Jugendpfleger/in) <i>35.700 EUR Zuwendung des Landkreises für den Jugendpfleger</i>
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben <i>Kostenerstattung d.d. Verbandsgemeindewerke Puderbach für Beihilfeversicherung und Beiträge zur Versorgungskasse</i>
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land (für EDV-Betreuung Grundschule Raubach und Urbach durch Herrn Gundlach) <i>Kostenerstattung vom Land für EDV-Betreuung Grundschulen Puderbach, Raubach und Urbach durch Herrn Gundlach (11,- EUR/Schüler)</i>
44243000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Erstattung der Lohn- und Sachkosten einschl. Beihilfeversicherung der Waldarbeiter durch die waldbesitzenden Ortsgemeinden</i>
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich -Entgeltumwandlung Leasingraten Job-Bike- <i>Erstattung Leasingraten Job-Bike (siehe Aufwand bei Produkt 1120-1 Sachkonto 5622)</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Lohnkostenerstattungen u. sonstige Lohnerstattungsleistungen</i> Kostendämpfungspauschale aktive Beamte <i>1.600 EUR Kostendämpfungspauschale</i>
46614000	Erträge aus der Auflösung der Beihilferückstellung <i>37.810 EUR Auflösungsertrag Beihilferückstellung</i> Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Pensionsrückstellung TH 11 <i>150.770 EUR Auflösungsertrag Pensionsrückstellung TH 11</i> Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Pensionsrückstellung TH 6 (VG-Werke) <i>30.040 EUR Auflösungsertrag Pensionsrückstellung Passive Beamte</i>
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) - Personal <i>Erstattung von Gehaltsüberzahlungen in Vorjahren</i>
50221000	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - <i>Vom Gesamtbetrag entfallen 492.500 EUR zzgl. Sozialversicherung und Beiträge zur Versorgungskasse (147.300 EUR) auf die Waldarbeiter und werden durch die waldbesitzenden Ortsgemeinden (s. Ertrag bei SK 44243) erstattet.</i>
50310000	Versorgungskassenbeiträge Beamte - Teilhaushalt 12 (bis 2011 Teilhaushalt 2)
50590000	Beihilfen, Unterstützungen und dgl. <i>Arbeitsmedizinischer Dienst</i> <i>2.150 EUR jährlicher Grundbetrag Betriebsarzt</i> <i>350 EUR Pauschalbetrag</i>
50690000	Personal-Nebenausgaben <i>Zuschuss zur Förderung der Betriebsgemeinschaft</i>
50711000	Pensionsrückstellungen - TH 11 <i>134.700 EUR Pensionsrückstellung TH 11</i> Pensionsrückstellungen - TH 12 <i>29.400 EUR Pensionsrückstellung TH 12</i> Pensionsrückstellungen - TH 13 <i>4.200 EUR Pensionsrückstellung TH 13</i>
52910000	Betrieblicher Sachaufwand ohne Unternehmereinsatz <i>HPL 2026</i> <i>45.000 EUR Motorsägen-Entschädigung, Schlepperbetriebskosten und Schutzausrüstung für die Waldarbeiter (s. Ertrag bei Sachkonto 44243000)</i> <i>HPL 2027</i> <i>5.000 EUR Schlepperbetriebskosten und Schutzausrüstung für die Waldarbeiter (s. Ertrag bei Sachkonto 44243000) -Wegfall der Motorsägen-Entschädigung</i>
56120000	Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>45.000 EUR Aufwendungen für den Besuch der Berufsschule durch die Auszubildenden, der zentralen Verwaltungsschule durch die Anwärter, Schulgeldumlage, Kosten für die Teilnahme von Bediensteten an Lehrgängen, Kursen und Vorträgen zur Fortbildung</i>
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten <i>30.000 EUR Arbeitssicherheitsdienst gem. § 5 des Gesetzes über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit. In dem Planansatz enthalten sind die Leistungen für den sicherheitstechnischen Dienst sowie notwendige Sachkosten (z. B. Feuerlöscher, Beschilderungen etc.). Der Planansatz schließt die Betreuung der Ortsgemeinden mit ein.</i> <i>2.500 EUR Jährliche betriebsmedizinische Betreuung lt. Vertrag v. 2/2020</i> <i>9.000 EUR Erweiterung Dienstleistungsvertrag Arbeitssicherheit um den Bereich Brandschutz. Für alle Gebäude der VG und der Ogn müssen Brandschutzkonzepte erstellt u. Brandschutzhelfer ausgebildet werden.</i>
56190000	Sonderausgaben

Teilergebnisplan 2026

11.2.001

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>1.000 EUR Aufwendungen für Nachwuchsgewinnung (Kosten Azubi-Messe, Werbung, Flyer etc.)</i>
56220000	Leasingraten Job-Bike
	<i>Leasingraten Job-Bike (siehe Erstattung bei Produkt 1120-1 Sachkonto 4425)</i>
56290000	Kosten der Zahlbarmachung der Gehälter, Vergütungen pp.
	<i>30.500 EUR Kosten der Zahlbarmachung der Dienstbezüge (jährlich)</i>
	<i>HPL 2026</i>
	<i>4.500 EUR Organisationsuntersuchung (Fortschreibung)</i>
	<i>(Personalbedarfsbemessung, Aufbau- u. Ablauforganisation)</i>
	<i>4.000 EUR Zusätzlich notwendige Stellenbewertungen</i>
56410000	Beihilfeversicherung, Teilhaushalt 11
	<i>115.000 EUR = Teilhaushalt 11 einschl. VG-Werke</i>
	Beihilfeversicherung, Teilhaushalt 12
	<i>Beihilfeumlage</i>
	<i>16.800 EUR = Teilhaushalt 12</i>
	Beihilfeversicherung, Teilhaushalt 13
	<i>Beihilfeumlage</i>
	<i>40.400 EUR = Teilhaushalt 13</i>
	Beihilfeversicherung, Teilhaushalt 4
	<i>50 EUR = Teilhaushalt 4</i>
	Beihilfeversicherung, Waldarbeiter
	<i>300 EUR = Waldarbeiter</i>

Teilergebnisplan 2026

11.3.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.3 Organisation
Produkt: 11.3.100 Organisation

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.3.100.01	Organisation	0,00	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Aufgrund einer Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde Asbach arbeitet deren Archivarin auch für die Verbandsgemeinde Puderbach. Durch die Archivarin erfolgt der Aufbau eines Kommunalarchivs, wozu die Verbandsgemeinde auf Grund des Archivgesetzes verpflichtet ist. Die anteiligen Kosten werden der Verbandsgemeinde Asbach erstattet.

Archivarin hat ihre Tätigkeit bei der VG Puderbach gekündigt. Aktuell wird versucht für 2026 eine Betreuung des VG-Archivs zu realisieren.

Teilergebnisplan 2026

11.4.001

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.001 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.270,37	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.270,37	1.500	1.500	1.515	1.530	1.545
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.735,82	29.000	29.000	29.260	29.523	29.788
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	24.956,57	26.000	26.000	26.260	26.523	26.788
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.779,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	34,50	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	34,50	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.040,69	30.500	30.500	30.775	31.053	31.333
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	846,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	- Abschreibungen	3.426,99	3.320	3.660	3.330	3.510	3.810
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.426,99	3.320	3.660	3.330	3.510	3.810
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	278.256,87	279.600	280.550	274.034	275.532	277.045
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.695,96	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.031,24	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	464,10	500	500	500	500	500
56310000	Büromaterial	40.187,75	28.000	28.000	25.000	25.000	25.000
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	23.965,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
56330000	Porto und Versandkosten	40.174,22	55.400	55.000	50.000	50.000	50.000
56410000	Versicherungsbeiträge	145.840,95	148.000	148.350	149.834	151.332	152.845
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16.897,15	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	282.530,42	284.920	286.210	279.364	281.042	282.855
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-250.489,73	-254.420	-255.710	-248.589	-249.989	-251.522
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-250.489,73	-254.420	-255.710	-248.589	-249.989	-251.522
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-250.489,73	-254.420	-255.710	-248.589	-249.989	-251.522

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.001.00	Zentrale Dienste	-250.489,73	-254.420	-255.710	-248.589	-249.989	-251.522

Teilergebnisplan 2026

11.4.001

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44110000	Einnahmen aus Verkauf <i>Erträge aus dem Verkauf von Papier, der Anfertigung privater Fotokopien etc.</i>
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben <i>25.500 EUR Erstattung Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung durch die Verbandsgemeindewerke 500 EUR Erstattung Nutzungsentgelt für Online-Vergabeportal durch die Verbandsgemeindewerke</i>
44290000	Einnahmen aus Rückvergütung Postservice <i>3.000 EUR Einnahmen aus Rückvergütung Postservice</i>
56210000	Mieten und Pachten Leasing Kopierer und Drucker Miete Bürgerbüro Ortsmitte <i>4.700 EUR Miete f. Kopierer</i>
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten <i>5.000 EUR Gerichtskosten, u.a. für durchzuführende Zwangsversteigerungsverfahren</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten <i>500 EUR Nutzungsentgelt für Online-Vergabeportal bei Maßnahmen der Verbandsgemeindewerke (s.. Kostenerstattung bei SK 44231)</i>
56310000	Bürobedarf <i>HPL 2026 3.000 EUR Anschaffung/Austausch Büromöbel und Schwerlastregale 25.000 EUR jährliche Pauschale Bürobedarf HPL 2027 25.000 EUR jährliche Pauschale Bürobedarf</i>
56320000	Bücher und Zeitschriften <i>21.000 EUR Jährliche Pauschale</i>
56330000	Postgebühren <i>HPL 2026 50.000 EUR Allgemeine Portokosten inkl. Landtagswahl 5.000 EUR Versandkosten für Anhörungs- und Beitragsbescheide</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>148.000 EUR Eigenschaden-, Haftpflicht- und Unfallversicherung (s. teilw. Erstattung durch die VG-Werke bei SK 44231000) Anhebung Beiträge Unfallkasse RLP in 2024 350 EUR Elektronik-Pauschalversicherung Anteil Rathaus</i>
56420000	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Mitgliedsbeiträge an den Verband der Kommunalkassenverwalter, den Gemeinde- und Städtebund, den Kommunalen Arbeitgeberverband, den Fachverband der Standesbeamten, den Bund Deutscher Schiedsmänner, die Kommunalakademie Rheinland-Pfalz, die Fachgruppe Vollstreckungsbeamte, die Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, den Vermieterverein, den Förderverein DRK Krankenhaus Altenkirchen e.V., die Initiative Region Koblenz-Mittelrhein e.V., Gemeinschaft zur Förderung der fachlichen Fortbildung der Straßenbau- und Verkehrsingenieure Rheinland-Pfalz und Saarland e.V.</i>

Teilergebnisplan 2026

11.4.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.100 Verwaltungsgebäude

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
E2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.711,18	12.590	11.530	11.530	11.530	11.530
41510000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.711,18	12.590	11.530	11.530	11.530	11.530
E5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	600	600	600	600
44120000		Mieten und Pachten	600,00	600	600	600	600	600
E8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.311,18	13.190	12.130	12.130	12.130	12.130
E10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.532,67	111.500	111.000	111.980	112.969	113.969
52200000		Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	40.604,23	48.000	44.000	44.440	44.884	45.333
52310000		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.493,08	19.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52320000		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48.427,42	43.500	54.000	54.540	55.085	55.636
52370000		Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.007,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	-	Abschreibungen	35.913,93	30.820	27.860	28.050	28.050	28.250
53410000		Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.794,00	27.320	24.160	24.160	24.160	24.160
53810000		Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.119,93	3.500	3.700	3.890	3.890	4.090
E14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	18.342,21	18.700	18.700	18.785	18.871	18.958
56210000		Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.200,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
56410000		Versicherungsbeiträge	8.073,61	8.500	8.500	8.585	8.671	8.758
56999000		Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	68,60	0	0	0	0	0
E15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	154.788,81	161.020	157.560	158.815	159.890	161.177
E16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-139.477,63	-147.830	-145.430	-146.685	-147.760	-149.047
E19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20		Ordentliches Ergebnis	-139.477,63	-147.830	-145.430	-146.685	-147.760	-149.047
E21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-139.477,63	-147.830	-145.430	-146.685	-147.760	-149.047

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.100.00	Verwaltungsgebäude	-139.477,63	-147.830	-145.430	-146.685	-147.760	-149.047

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Mieten und Pachten <i>600 EUR Büroraummierte für das Abhalten von Sprechstunden durch das Notariatsbüro Brüder aus Dierdorf im Gebäude der Verbandsgemeindeverwaltung</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Verwaltungsgebäude <i>8.000 EUR Laufende Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>4.000 EUR Laufende Reparaturen der Außenjalousien (pauschal)</i>
52320000	Bewirtschaftung <i>HPL 2026</i> <i>54.000 EUR Gebäudereinigung, Hygieneartikel, Wartung Brandmeldeanlage und Aufzug etc. Mehrbedarf wegen E-Check</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>HPL 2026</i> <i>1.000 EUR Betriebs- und Geschäftsausstattung (Werkzeug)</i>
56210000	Mieten und Pachten Miete an VG-Werke Räume, Möbel, EDV <i>Miete an die Verbandsgemeindewerke Puderbach für die Nutzung der Räume und EDV-Anlage im Verwaltungsgebäude und getätigte Investitionen für Büromöbel</i>
56410000	Abgaben und Versicherungen <i>Feuer-, Gebäude- und Glasversicherung, etc.</i>

Teilergebnisplan 2026

11.4.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.200 Bebaute Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.503,66	3.000	2.500	2.520	2.540	2.561
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.503,66	2.500	2.000	2.020	2.040	2.061
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.400,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.400,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.903,66	11.400	10.900	10.920	10.940	10.961
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.903,66	-11.400	-10.900	-10.920	-10.940	-10.961
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.903,66	-11.400	-10.900	-10.920	-10.940	-10.961
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.903,66	-11.400	-10.900	-10.920	-10.940	-10.961

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.200.02	Sonstige bebaute Liegenschaften	-9.903,66	-11.400	-10.900	-10.920	-10.940	-10.961

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Aufwendungen für Parkfläche, Ecke Steimeler Str. / Hauptstr. Puderbach
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Unterhaltungsaufwendungen für Mietobjekt Parkplatz Steimeler Str./ Hauptstr.
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen 8.400 EUR Pacht für Parkplatz Ecke Steimeler Str. / Hauptstr. in Puderbach

Teilergebnisplan 2026

11.4.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.300 Sonstige unbebaute Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.699,55	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
44120000	Mieten und Pachten	3.699,55	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.699,55	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804,75	2.200	1.000	1.010	1.020	1.030
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	804,75	1.200	1.000	1.010	1.020	1.030
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.093,97	3.440	3.940	3.940	3.940	3.940
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	940,00	940	940	940	940	940
56810000	Grundsteuer	1.066,59	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	87,38	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.898,72	5.640	4.940	4.950	4.960	4.970
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	800,83	-1.640	-940	-950	-960	-970
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	800,83	-1.640	-940	-950	-960	-970
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	800,83	-1.640	-940	-950	-960	-970

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.300.00	Sonstige unbebaute Liegenschaften	800,83	-1.640	-940	-950	-960	-970

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Mieten und Pachten unbebaute Grundstücke Pachteinnahmen
52200000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wiederkehrender Beitrag für die verbandsgemeindeeigenen Grundstücke
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Unterhaltung von verbandsgemeindeeigenen Grundstücken
56210000	Mieten und Pachten Fischereipacht Fischereipacht lt. Vertrag
56810000	Grundsteuer 3.000 EUR Grundsteuer unbebaute Liegenschaften (Umschreibung wird beantragt, Betrag wird rückwirkend erstattet, Anhebung aufgrund Neubewertung im Rahmen der Grundsteuerreform)

Teilergebnisplan 2026

11.4.400

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.594,33	530	120	120	120	120
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.594,33	530	120	120	120	120
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.391,64	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	2.278,34	6.000	6.000	6.060	6.121	6.182
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	113,30	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.985,97	6.530	6.120	6.180	6.241	6.302
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	286,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11	- Abschreibungen	47.898,07	66.240	139.340	116.930	8.250	8.250
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.400,19	33.930	37.070	40.480	7.200	7.200
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	24.497,88	32.310	102.270	76.450	1.050	1.050
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	202.833,61	289.000	268.000	268.000	268.000	268.000
56240000	Datenverarbeitung	189.634,90	271.000	250.000	250.000	250.000	250.000
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	13.198,71	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251.018,47	356.240	408.340	385.930	277.250	277.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-246.032,50	-349.710	-402.220	-379.750	-271.009	-270.948
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-246.032,50	-349.710	-402.220	-379.750	-271.009	-270.948
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-246.032,50	-349.710	-402.220	-379.750	-271.009	-270.948

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.400.02	EDV (Hard- und Software)	-226.202,90	-331.370	-380.470	-354.250	-245.509	-245.448
11.4.400.04	Telekommunikation	-19.829,60	-18.340	-21.750	-25.500	-25.500	-25.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44231000	Kostenerstattung für Datenverarbeitung d.d. VG-Werke Kostenbeteiligung der Verbandsgemeindewerke Puderbach für Softwarewartung (ab-data Wartung) etc. inkl. Kostensteigerung
56240000	Datenverarbeitung Laufende Hard- und Softwarekosten für alle EDV-Anwendungen allgemeine Kostensteigerung bei den Softwarepflegekosten, Wartung und Hosting
56340000	Fernmeldegebühren SAT-Telefon und Anschluss Deutsche Glasfaser

Teilergebnisplan 2026

11.4.500

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.4 Zentrale Dienste
Produkt: 11.4.500 Sonstige zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	832,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
42613000	für Eingliederungsleistungen	832,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.606,44	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.606,44	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.438,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.653,37	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	13.653,37	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
E11	- Abschreibungen	1.961,38	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.961,38	2.470	2.470	2.470	2.470	2.470
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	849,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
55140000	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II)	849,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.631,03	14.500	14.500	14.555	14.611	14.667
56220000	Leasing	8.903,58	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
56410000	Versicherungsbeiträge	4.052,45	5.500	5.500	5.555	5.611	5.667
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	675,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.094,98	38.470	38.470	38.525	38.581	38.637
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-27.656,54	-35.470	-35.470	-35.525	-35.581	-35.637
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-27.656,54	-35.470	-35.470	-35.525	-35.581	-35.637
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-27.656,54	-35.470	-35.470	-35.525	-35.581	-35.637

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.4.500.03	1-Euro-Jobs	-17,20	-500	-500	-500	-500	-500
11.4.500.06	Zentraler Fuhrpark	-27.639,34	-34.970	-34.970	-35.025	-35.081	-35.137

Teilergebnisplan 2026

11.4.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

42613000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke v.sonst.öffentl.Bereich <i>Zuschuss der Bundesagentur für 1 EUR-Jobs</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>1. NHPL 2022</i> <i>850 EUR Erstattung Versicherungsbeitrag d.d. VG-Werke</i>
52350000	Haltung von Fahrzeugen <i>Dienstfahrzeuge</i>
55140000	Beschäftigungsentgelte und dgl. <i>Kosten für 1-EUR-Jobber</i> Besondere Aufwendungen für Bedienstete <i>Nebenkosten (Fahrtkosten, Bekleidung etc.)</i>
56220000	Mieten und Pachten <i>Leasingraten für Dienstwagen</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeiträge Dienstfahrzeuge</i>
56820000	Kraftfahrzeugsteuer <i>KfZ-Steuer Fuhrpark VG</i>

Teilergebnisplan 2026

11.6.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.6 Finanzen
Produkt: 11.6.100 Finanzen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	800	800	800	800
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	800	800	800	800	800
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	800	800	800	800	800
E11	- Abschreibungen	0,00	0	75.000	75.000	0	0
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	75.000	75.000	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.134,13	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.134,13	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.134,13	8.000	83.000	83.000	8.000	8.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.134,13	-7.200	-82.200	-82.200	-7.200	-7.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.134,13	-7.200	-82.200	-82.200	-7.200	-7.200
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.134,13	-7.200	-82.200	-82.200	-7.200	-7.200

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.6.100.01	Finanzen	-3.434,14	-2.200	-77.200	-77.200	-2.200	-2.200
11.6.100.02	Doppik	-1.699,99	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Kostenerstattungen Wildschadensangelegenheiten
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Rechtsanwalts- und Gutachterkosten in Wildschadens- und Gewerbesteuerangelegenheiten
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 5.000 EUR Aufwendungen für Softwarepflege AB-Data etc. Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 2.000 EUR Umsetzung § 2b UStG (Kosten Verbindliche Auskunft Finanzamt und Anfragen Steuerberater)

Teilergebnisplan 2026

11.6.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.6 Finanzen
Produkt: 11.6.200 Zahlungsabwicklung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.833,08	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.160,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	673,08	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	53.922,52	40.000	45.000	45.450	45.905	46.364
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	53.922,52	40.000	45.000	45.450	45.905	46.364
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.755,60	43.500	48.500	48.950	49.405	49.864
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	692,65	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
56370000	Bankgebühren	692,65	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	692,65	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.062,95	39.500	41.500	41.950	42.405	42.864
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	55.062,95	39.500	41.500	41.950	42.405	42.864
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	55.062,95	39.500	41.500	41.950	42.405	42.864

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.6.200.00	Zahlungsabwicklung	55.062,95	39.500	41.500	41.950	42.405	42.864

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44243000	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes v.komm.Gebietskörperschaften Kostensätze aus Vollstreckungsmaßnahmen für den Landkreis Neuwied gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung
56370000	Geschäftsausgaben Kontoführungsgebühren etc.

Teilergebnisplan 2026

12.1.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen
Produkt: 12.1.100 Wahlen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.041,30	20.000	4.500	0	0	0
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	20.000	0	0	0	0
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	10.041,30	0	4.500	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.041,30	20.000	4.500	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	40.523,26	35.000	16.000	0	0	0
56310000	Büromaterial	40.523,26	35.000	16.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.523,26	35.000	16.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.481,96	-15.000	-11.500	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-30.481,96	-15.000	-11.500	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-30.481,96	-15.000	-11.500	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.1.100.00	Wahlen	-30.481,96	-15.000	-11.500	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44241000	Erstattungen vom Bund Kostenerstattung vom Bund für die Durchführung der Bundestagswahlen
44242000	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes vom Land Kostenerstattung vom Land für die Durchführung der Landtagswahlen
56310000	Geschäftsausgaben HPL 2026 8.000 EUR Landtagswahlen 8.000 EUR Eventuelle Neuwahl VG-Bürgermeister (Eventualposten)

Teilergebnisplan 2026

12.2.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.100 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	80,16	80	80	80	80	80
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80,16	80	80	80	80	80
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.456,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
43190000	Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	40.456,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.776,31	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.776,31	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	103,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	103,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.416,87	32.080	30.080	30.080	30.080	30.080
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.647,04	14.000	19.000	19.000	19.000	19.000
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	21.643,19	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	815,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich	6.188,53	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E11	- Abschreibungen	159,58	160	160	160	160	160
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	159,58	160	160	160	160	160
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.806,62	14.160	19.160	19.160	19.160	19.160
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.610,25	17.920	10.920	10.920	10.920	10.920
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	14.610,25	17.920	10.920	10.920	10.920	10.920
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.610,25	17.920	10.920	10.920	10.920	10.920

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.2.100.03	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	14.610,25	17.920	10.920	10.920	10.920	10.920

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43190000	Verwaltungsgebühren Allgemeine Sicherheit und Ordnung Gebühren für Gestattungen, Genehmigungen und dgl.
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen 2.000 EUR Kostenersatz f. Obdachlosenunterbringung nach § 69 Polizeiverwaltungsgesetz Rheinland-Pfalz
	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen 2.000 EUR Erstattung von Bestattungskosten etc.
52470000	Verbrauchs- und Betriebsmittel 10.000 EUR Aufwendungen für die Durchführung von angeordneten Maßnahmen des Ordnungsamtes (Abschleppen von Fahrzeugen, Fundtiere, Sicherstellung von gefährlichen Hunden, etc., s. teilw. Erstattung bei SK 4429)
52490000	Verwaltungs- und Betriebsausgaben -Kosten für Obdachlosenunterbringung- Aufwendungen für die Unterbringung von Obdachlosen
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich Übernahme von Bestattungskosten durch das Ordnungsamt, in Fällen, wo keine Angehörige/Erben ermittelt werden können

Teilergebnisplan 2026

12.2.300

Produktbereich: 12

Produktgruppe: 12.2

Produkt: 12.2.300

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163.697,15	127.000	127.500	127.500	127.500	127.500
43110000	Passgebühren	123.453,40	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
43190000	Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	40.243,75	37.000	37.500	37.500	37.500	37.500
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	808,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	808,00	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	164.505,15	128.000	128.500	128.510	128.520	128.530
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	860,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	85.048,66	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
56390000	Geschäftsaufwendungen, Sonstiges	84.938,80	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	109,86	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	85.909,36	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	78.595,79	76.500	77.000	77.010	77.020	77.030
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	78.595,79	76.500	77.000	77.010	77.020	77.030
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	78.595,79	76.500	77.000	77.010	77.020	77.030

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.2.300.00	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	78.595,79	76.500	77.000	77.010	77.020	77.030

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43110000	Verwaltungsgebühren -Personalausweise und Reisepässe- <i>Personalausweise und Reisepässe</i>
43190000	Verwaltungsgebühren 15.000 EUR <i>Verwaltungsgebühren Standesamt</i> Verwaltungsgebühren Personenstandswesen 20.000 EUR <i>Gebühren für Auskünfte aus dem Melderegister, Beglaubigungen, Beurkundungen und dgl.</i> Verwaltungsgebühren Standesamt 2.500 EUR <i>Gebühren für Urkunden etc. Standesamt</i>
44110000	Einnahmen aus Verkauf <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Stammbüchern</i>
52543000	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Adressänderungen von Fahrzeugscheinen durch die Kreisverwaltung Neuwied</i>
56390000	Geschäftsausgaben Personalausweise, Reisepässe <i>Erstellung von Personalausweisen und Reisepässen</i>
56990000	Vermischte Ausgaben 500 EUR <i>Sachkosten Standesamt/Trauzimmer</i>

Teilergebnisplan 2026

12.3.500

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.3 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 12.3.500 Verkehrsüberwachung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	512,78	800	1.720	1.725	1.730	1.735
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	437,44	300	1.220	1.220	1.220	1.220
56410000	Versicherungsbeiträge	75,34	500	500	505	510	515
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	512,78	800	1.720	1.725	1.730	1.735
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-512,78	200	-720	-725	-730	-735
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-512,78	200	-720	-725	-730	-735
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-512,78	200	-720	-725	-730	-735

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.3.500.00	Verkehrsüberwachung	-512,78	200	-720	-725	-730	-735

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46210000	Bußgelder Verkehrsangelegenheiten Einnahmen aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs (Verwarnungsgelder)
56340000	Geschäftsausgaben 500 EUR Handygebühren 720 EUR Bodycam-Miete
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges Anteiliger Versicherungsbeitrag am Geschwindigkeitsmeßgerät

Teilergebnisplan 2026

12.6.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.100 Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
E2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.482,53	67.190	74.000	78.090	74.020	74.020
41442000		Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	7.588,44	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41510000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	38.894,09	59.690	66.500	70.590	66.520	66.520
E4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.661,92	10.000	15.000	15.150	15.302	15.455
43210000		Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	28.661,92	10.000	15.000	15.150	15.302	15.455
E7	+	Sonstige laufende Erträge	43.433,90	0	0	0	0	0
46113000		Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	14.999,00	0	0	0	0	0
46290000		Sonstige laufende Erträge	406,15	0	0	0	0	0
46999000		Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	28.028,75	0	0	0	0	0
E8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118.578,35	77.190	89.000	93.240	89.322	89.475
E9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.610,96	38.100	72.600	72.600	72.600	72.600
50190000		Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	30.610,61	30.100	64.600	64.600	64.600	64.600
50690000		Personalnebenaufwendungen für Sonstige	4.000,35	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.836,42	225.500	281.000	159.485	159.975	160.469
52200000		Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	28.100,87	29.500	31.500	31.815	32.133	32.454
52310000		Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.474,23	90.000	85.000	20.000	20.000	20.000
52320000		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.541,91	15.000	17.000	17.170	17.342	17.515
52350000		Fahrzeugunterhaltung	26.557,79	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52370000		Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.454,76	34.500	96.500	39.500	39.500	39.500
52440000		Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	5.045,69	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52490000		Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.919,44	6.500	4.000	4.000	4.000	4.000
52550000		Kostenerstattungen an den privaten Bereich	2.741,73	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E11	-	Abschreibungen	176.380,07	243.450	259.780	264.340	250.320	250.700
53210000		Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	4.340	8.670	8.670	8.670
53410000		Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.995,94	35.010	35.600	35.760	34.970	34.970
53810000		Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	142.384,13	208.440	219.840	219.910	206.680	207.060
E14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	90.174,44	96.290	192.390	102.710	103.033	103.360
56120000		Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.287,39	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
56130000		Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	211,21	500	500	500	500	500
56150000		Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	27.925,15	20.000	80.000	20.000	20.000	20.000
56190000		Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.810,75	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56210000		Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	522,56	500	700	700	700	700
56240000		Datenverarbeitung	5.179,67	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
56290000		Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	146,95	3.500	33.500	3.500	3.500	3.500
56310000		Büromaterial	706,63	500	900	900	900	900
56320000		Fachliteratur, Zeitschriften	548,85	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56340000		Telefon, Datenübertragungskosten	3.006,85	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56350000		Öffentliche Bekanntmachungen	578,58	300	300	300	300	300
56410000		Versicherungsbeiträge	28.496,70	30.000	32.000	32.320	32.643	32.970
56420000		Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	755,10	850	850	850	850	850
56820000		Kraftfahrzeugsteuer	133,99	140	140	140	140	140
56930000		Repräsentationen	3.777,55	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500

Teilergebnisplan 2026

12.6.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.100 Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	214,20	500	500	500	500	500
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	3.872,31	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	418.001,89	603.340	805.770	599.135	585.928	587.129
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-299.423,54	-526.150	-716.770	-505.895	-496.606	-497.654
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-299.423,54	-526.150	-716.770	-505.895	-496.606	-497.654
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-299.423,54	-526.150	-716.770	-505.895	-496.606	-497.654

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.6.100.00	Brandschutz	-299.423,54	-526.150	-716.770	-505.895	-496.606	-497.654

Teilergebnisplan 2026

12.6.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Zuschuss des Landes aus der Feuerschutzsteuer für die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Gebrauchsgegenständen (Pauschalbetrag)</i>
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Benutzungsgebühren und Entgelte im Bereich des Brandschutzes nach der Gebührensatzung</i>
46999000	Sonstige Erträge (für Vorjahre) - Brandschutz, Einnahmeart Erstattung Einsatzkosten - <i>Benutzungsgebühren und Entgelte im Bereich des Brandschutzes nach der Gebührensatzung für noch nicht abgerechnete Einsätze aus Vorjahren</i>
50190000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit 3.100 EUR <i>Aufwandsentschädigung des Wehrleiters, der Wehrführer und Gerätewarte inkl. Kosten der Vertretung -Allgemein-</i> Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige an Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr) HPL 2026 61.500 EUR <i>Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Feuerwehrangehörige gem. Hauptsatzung in Verbindung mit der Feuerwehr-Entschädigungsverordnung des Landes Rheinland-Pfalz</i>
50690000	Personal-Nebenausgaben HPL 2026 8.000 EUR <i>Brandwachenentschädigung, Lohnausfall anl. Einsätze und Lehrgänge</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Feuerwehrgebäude HPL 2026 <i>Feuerwehrgerätehaus Puderbach</i> 5.000 EUR <i>Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> 60.000 EUR <i>Dachsanierung Vorderseite Fahrzeughalle FGH Puderbach *)</i> 5.000 EUR <i>Sanierung Pfeiler Fahrzeughalle</i> <i>Feuerwehrgerätehaus Dernbach</i> 5.000 EUR <i>Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>Feuerwehrgerätehaus Oberdreis</i> 5.000 EUR <i>Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>Feuerwehrgerätehaus Raubach</i> 5.000 EUR <i>Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>*) Die Haushaltsmittel waren in Vorjahren veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 9.800 EUR <i>Wartungskosten (TÜV, Brandschutzanlagen, Sektionaltore, Elektroprüfungen, Feuerlöscher, etc.)</i> 6.000 EUR <i>Gebäudereinigung</i> 1.200 EUR <i>Hygiene (Hygieneartikel, Beprobung Trinkwasserhygiene)</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Kraftstoffe 10.000 EUR <i>Aufwendungen für Kraft- u. Betriebsstoffe Fahrzeuge und Geräte</i> Fahrzeugunterhaltung - Fahrzeugprüfungen (TÜV, AU, Sicherheitsprüfungen) 2.000 EUR <i>Fahrzeugprüfungen (TÜV, AU, Sicherheitsprüfungen)</i> Fahrzeugunterhaltung - Reparaturen 11.000 EUR <i>Allgemeine Fahrzeugreparaturen/Reifenerneuerung</i> 7.000 EUR <i>Reparaturnotwendigkeit versch. Fahrzeuge</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Prüfung und Reparatur Funk- und Elektrotechnik 6.000 EUR <i>Laufende und turnusmäßige vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen der Geräte und Ausrüstungsgegenstände</i> Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Prüfung Atemschutzgeräte und prüfungspflichtige technische Geräte HPL 2026 6.000 EUR <i>Jahresprüfbedarf</i> 2.000 EUR <i>Sonderprüfung Rettungsgeräte</i> 1.500 EUR <i>Sonderprüfung Löschgeräte</i> 2.500 EUR <i>Sonderprüfung Atemschutz</i> <i>(jährliche Prüfung von 5 Atemschutzgeräten, die einer sogenannten</i> <i>6 Jahresprüfung durch den Hersteller unterzogen werden müssen)</i> 1.500 EUR <i>E-Check Stromerzeuger</i> 57.000 EUR <i>10-Jahres-Wartung nach Herstellervorgabe Hubarbeiterbühne</i> 5.000 EUR <i>Elektro-Prüfung für Einsatzmittel-Elektro</i> Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Reparatur und Ergänzung von Atemschutzgeräten und deren Bauteilen HPL 2026 2.000 EUR <i>Ersatzbeschaffung Fluchthauben zur Menschenrettung</i> 2.000 EUR <i>Reparatur und Ergänzung Atemschutzgeräte und Bauteile</i> 2.000 EUR <i>Ersatzbeschaffung Atemschutzmasken</i> Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Reparaturen technischer Geräte allgemein 3.000 EUR <i>Reparaturen technischer Geräte allgemein</i> Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ersatz bzw. Neubeschaffung von technischen Ausrüstungsgegenständen < 410 EUR 6.000 EUR <i>Allgemeine Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen</i>
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Sanitätsverbrauchsmittel, Einsatzverpflegung 7.000 EUR <i>Werkstattbedarf, Verbandstoffe, Arzneimittel, Baumaterial, Reinigungsmittel, Löschmittel, Ölbindemittel, Streusalz etc.</i>
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen f. Jugend- und Bambini-Feuerwehr HPL 2026 4.000 EUR <i>Sachkosten für Jugend- und Bambini-Feuerwehr</i>
52550000	Kostenerstattungen an den privaten Bereich

Teilergebnisplan 2026

12.6.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>HPL 2026</i>
	<i>8.000 EUR Neuerwerb Führerscheinklasse C für Löschfahrzeuge</i>
	<i>1.000 EUR Untersuchungen Führerschein</i>
	<i>1.000 EUR Kostenübernahme für Verlängerung der Führerscheinklassen C und CE zwecks Führen eines Feuerwehrfahrzeuges</i>
56120000	Aus- und Fortbildung, Umschulung
	<i>HPL 2026</i>
	<i>8.000 EUR Lehrgänge an der Landesfeuerwehrschule (Führungslehrgänge)</i>
	<i>Damit sind Zahlungen von Lohnausfall verbunden.</i>
	<i>3.500 EUR Sonderausbildung Wald- / Vegetationsbrand, Türöffnung und Gerätewartung</i>
	<i>5.500 EUR Realbrandausbildung Atemschutzgeräteträger</i>
56130000	Dienstreisen
	<i>500 EUR Dienstreisen (pauschal)</i>
56150000	Dienst- und Schutzkleidung
	<i>HPL 2026</i>
	<i>7.000 EUR Ausgaben für die Instandhaltung, Instandsetzung und Reinigung der</i>
	<i>Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehrleute</i>
	<i>2.000 EUR Ersatz/Austauschbekleidung Kleiderkammer</i>
	<i>8.000 EUR Neueinkleidungen</i>
	<i>3.000 EUR Neueinkleidung Jugend/Bambinifeuerwehr</i>
	<i>60.000 EUR Neubeschaffung Schutzbekleidung Technische Hilfe/Vegetationsbrand</i>
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen
	<i>Betriebsmedizinische Betreuungen und Untersuchungen</i>
56210000	Mieten und Pachten Feuerwehrgerätehäuser Ortsfeuerwehren
	<i>Miete Sonderabfallbehälter</i>
56240000	Datenverarbeitung
	<i>Software-Updates, Hostinggebühren Verwaltungssoftware, EDV-Wartung und Instandhaltung (Mehrbedarf aufgrund Preiserhöhung)</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
	<i>HPL 2026</i>
	<i>1.500 EUR Allgemeiner Bedarf</i>
	<i>2.000 EUR Zur Mitgliedergewinnung im Rahmen der Werbekampagne</i>
	<i>30.000 EUR Erstellung eines Feuerwehrbedarfsplans nach LBKG</i>
	<i>HPL 2027</i>
	<i>1.500 EUR Allgemeiner Bedarf</i>
	<i>2.000 EUR Zur Mitgliedergewinnung im Rahmen der Werbekampagne</i>
56310000	Geschäftsausgaben
	<i>900 EUR Büromaterial, Whiteboards, Verbrauchmaterial</i>
56340000	Post- und Fernmeldegebühren
	<i>Telefongebühren und Rundfunkbeiträge für die Feuerwehrhäuser in Puderbach, Dernbach, Oberdreis und Raubach</i>
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen
	<i>Ausschreibungen etc.</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges
	<i>Gebäude-, Kfz- und Unfallversicherungen</i>
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
	<i>Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband und Landesfeuerwehrverband</i>
56930000	Ehrengaben
	<i>1.000 EUR Ausgaben für Ehrungen und Verabschiedung von Feuerwehrangehörigen</i>
	<i>3.500 EUR Jährliche zentrale Beförderungsveranstaltung</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Zuschuß Kameradschaftskasse Feuerwehr
	<i>Abrechnung diverser Einsätze aus Vorjahren</i>

Teilergebnisplan 2026

12.7.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.7 Rettungsdienst
Produkt: 12.7.100 Rettungsdienst

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.990	1.990	1.990	1.990	1.990
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.990	1.990	1.990	1.990	1.990
E7	+ Sonstige laufende Erträge	4.113,34	500	500	500	500	500
46290000	Sonstige laufende Erträge	4.113,34	500	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.113,34	2.490	2.490	2.490	2.490	2.490
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.582,76	10.000	11.100	10.300	10.300	10.300
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0	100	100	100	100
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	1.000	200	200	200
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	11.582,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E11	- Abschreibungen	1.897,38	1.990	1.990	1.990	1.990	1.990
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.897,38	1.990	1.990	1.990	1.990	1.990
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.480,14	11.990	17.890	17.090	17.090	17.090
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.366,80	-9.500	-15.400	-14.600	-14.600	-14.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-9.366,80	-9.500	-15.400	-14.600	-14.600	-14.600
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.366,80	-9.500	-15.400	-14.600	-14.600	-14.600

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.7.100.00	Rettungsdienst	-9.366,80	-9.500	-15.400	-14.600	-14.600	-14.600

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

46290000	Sonstige laufende Erträge - Spenden <i>Spende für First Responder</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>100 EUR Strom Schulungs- und Lagerraum, Mietobjekt Mittelstraße 19, Puderbach</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2026</i> <i>1.000 EUR Malerarbeiten im Schulungs- und Lagerraum, Mietobjekt Mittelstraße 19, Puderbach</i>
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut <i>10.000 EUR Bedarf für den Rettungsdienst. Ausstattungsgegenstände. Unvorsehbare Mehrkosten durch Beschaffung (z. Bsp. Taschen für Defibrillatoren, CO-Warner).</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>4.800 EUR jährliche Miete inkl. Nebenkosten für Schulungs- und Lageräumlichkeiten, Mietobjekt Mittelstraße 19, Puderbach (250 EUR monatl. Kaltmiete + 150 EUR monatl. Nebenkosten)</i>

Teilergebnisplan 2026

12.8.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.8 Zivil- und Katastrophenschutz
Produkt: 12.8.100 Zivil- und Katastrophenschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	3.000	6.000	6.000	6.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	3.000	6.000	6.000	6.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	3.000	6.000	6.000	6.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.011,61	27.000	34.500	34.500	34.500	34.500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	5.000	10.500	10.500	10.500	10.500
52531000	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	17.011,61	22.000	24.000	24.000	24.000	24.000
E11	- Abschreibungen	0,00	0	6.280	12.550	12.550	12.550
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	6.280	12.550	12.550	12.550
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.011,61	27.000	42.280	48.550	48.550	48.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.011,61	-27.000	-39.280	-42.550	-42.550	-42.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-17.011,61	-27.000	-39.280	-42.550	-42.550	-42.550
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-17.011,61	-27.000	-39.280	-42.550	-42.550	-42.550

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.8.100.00	Zivil- und Katastrophenschutz	-17.011,61	-27.000	-39.280	-42.550	-42.550	-42.550

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Kosten für Risiko- und Krisenmanagement HPL 2026 3.000 EUR Beschaffung technischer Ausrüstung unter 410 € 500 EUR Dienst- und Schutzbekleidung 2.000 EUR Inanspruchnahme Dritter (u.a. Werbung etc.) 500 EUR Fachliteratur 3.000 EUR Bevölkerungsschutztag 1.500 EUR Erstellung von Bevölkerungsinformationen
52531000	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe Personalkostenerstattung für die Leitung des Risiko- und Krisenmanagements der VG Puderbach

Teilergebnisplan 2026

20.1.100

Produktbereich: 20 Schule und Kultur
Produktgruppe: 20.1 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
Produkt: 20.1.100 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.688,00	173.890	1.680	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.688,00	1.680	1.680	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	172.210	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.688,00	173.890	1.680	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	162.570	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	162.570	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	162.570	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.688,00	11.320	1.680	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.688,00	11.320	1.680	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.688,00	11.320	1.680	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
20.1.100.00	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung	1.688,00	11.320	1.680	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land 1.680 EUR Landesförderung Planungskosten Schulentwicklungsplanung Die Förderung erfolgt von 2021-2026 mit jährlich 1.688 EUR.
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Auflösungsertrag SoPo aus Zuwendung "DigitalPakt Schulen"
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA Abschreibungen für die Anschaffungen im Rahmen des "DigitalPakt Schulen"

Teilergebnisplan 2026

21.1.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.100 Grundschule Puderbach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	81.496,73	128.450	126.080	119.769	127.300	127.300
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	24.523,25	39.200	39.000	39.000	39.000	39.000
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.305,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	42.668,05	81.250	79.080	72.769	80.300	80.300
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.420,60	109.000	95.000	95.600	96.206	96.818
44140000	Beteiligung Essenskosten	41.155,60	60.000	60.000	60.600	61.206	61.818
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	32.265,00	49.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.648,49	28.700	24.300	24.300	24.300	24.300
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.648,49	28.700	24.300	24.300	24.300	24.300
E7	+ Sonstige laufende Erträge	250,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	250,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	177.815,82	266.150	245.380	239.669	247.806	248.418
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.228,31	289.050	342.960	255.160	256.474	257.800
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	36.445,04	55.500	52.000	52.520	53.046	53.576
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.682,06	46.000	98.100	9.000	9.000	9.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61.132,14	72.500	78.000	78.780	79.568	80.364
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.682,35	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52420000	Essenskosten	56.111,68	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	25.575,04	33.000	34.910	34.910	34.910	34.910
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	12.600,00	17.500	15.400	15.400	15.400	15.400
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	50	50	50	50	50
E11	- Abschreibungen	85.828,79	146.440	149.310	149.190	147.700	148.100
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	21,54	720	0	0	0	0
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69.989,12	122.080	121.960	122.010	121.450	121.450
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	0	670	1.340	1.340	1.340
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	15.818,13	23.640	26.680	25.840	24.910	25.310
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	45.200,52	43.170	46.770	47.067	47.367	47.670
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	396,56	380	380	380	380	380
56240000	Datenverarbeitung	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
56310000	Büromaterial	6.416,31	2.340	2.500	2.500	2.500	2.500
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	154,50	510	850	850	850	850
56330000	Porto und Versandkosten	377,25	640	640	640	640	640
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	10.014,52	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
56410000	Versicherungsbeiträge	27.841,38	27.800	29.700	29.997	30.297	30.600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	337.257,62	478.660	539.040	451.417	451.541	453.570
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-159.441,80	-212.510	-293.660	-211.748	-203.735	-205.152
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-159.441,80	-212.510	-293.660	-211.748	-203.735	-205.152
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-159.441,80	-212.510	-293.660	-211.748	-203.735	-205.152

Teilergebnisplan 2026

21.1.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.100 Grundschule Puderbach

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
21.1.100.00	Grundschule Puderbach	33.397,99	0	0	0	0	0
21.1.100.01	Grundschule Puderbach -ohne betreuende Grundschule-	-241.858,57	-268.570	-329.530	-241.580	-241.704	-243.440
21.1.100.02	Betreuende GS Puderbach	45.770,88	55.700	41.500	41.500	41.500	41.500
21.1.100.03	Grundschule Puderbach Mensa	3.247,90	360	-5.630	-11.668	-3.531	-3.212

Teilergebnisplan 2026

21.1.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Landeszuweisung betreuende Grundschule Puderbach 6.500 EUR Zuweisung des Landes für die Betreuende Grundschule Puderbach Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land -Schulbuchausleihe Grundschule Puderbach 15.000 EUR Zuwendung des Landes für die Beschaffung von Büchern für die Schulbuchausleihe 2.500 EUR Verwaltungskostenpauschale Schulbuchausleihe Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land 15.000 EUR Personalkostenerstattung vom Land für Bildungsangebote zur Lernförderung in Kleingruppen
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden 8.000 EUR Leistungen für Bildung und Teilhabe; Übernahme von Kosten für die Mittagsverpflegung vom Kreis
44170000	Elternbeiträge betreuende Grundschule Puderbach Elternbeiträge Betreuende Grundschule Puderbach
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Anteilige Personal- und Betriebskosten der Mensa, die vom Landkreis Neuwied für die Realschule plus erstattet werden.
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Puderbach HPL 2026 8.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen GS Puderbach 30.000 EUR Errichtung Fluchttreppe mit Außentür Verwaltungstrakt *) 7.500 EUR Erneuerung Außentreppen Lehrerparkplatz *) 10.000 EUR Erneuerung Zaun Lehrerparkplatz 30.000 EUR Erneuerung Heizungsanlage Anbau zur Brücke (Planungsleistung für Austausch Gasheizung gegen Wärmepumpe) 7.100 EUR Austausch elektr. Türschließanlage 2.500 EUR Nachrüstung Absturzsicherung Geräteraumtor Turnhalle GS Puderbach *) Haushaltsmittel waren bereits im Haushalt 2022, 2023, 2024 und 2025 eingestellt. Aufgrund von Handwerksmangel und aus Zeitgründen war die Maßnahme in 2025 nicht mehr umsetzbar. Daher erfolgt eine Neuveranschlagung ggf. inkl. Preissteigerung. Die Umsetzung soll in 2026 erfolgen.
52320000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -nur Mensa- HPL 2026 1.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen Mensa 2.000 EUR Austausch elektr. Schließanlage Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 51.600 EUR Gebäude- und Glasreinigung 3.500 EUR Hygieneartikel 10.900 EUR Wartungen (Heizung, Brandschutztüren, Schornsteinfeger, Elektro, etc.) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -nur Mensa- 12.000 EUR Reinigung, Hygieneartikel etc.
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände 1.000 EUR Pauschale (Inspektion Arbeitsgeräte, Werkzeuganschaffungen) 1.000 EUR Reparaturpauschale (Turn- und Spielgeräte)
52420000	Geräte, Gebrauchsgegenstände -nur Mensa- 500 EUR Geräte, Gebrauchsgegenstände Mensa Verpflegungskosten Ganztagschule-Mensa- 60.000 EUR Verpflegung GTS Verpflegungskosten Ganztagschule -Getränke- 2.000 EUR Getränke für Ganztagschule (erhöhte Schülerzahl)
52450000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel: 7.291,20 EUR 16 Klassen x 455,70 EUR 5.916,80 EUR 344 Schüler x 17,20 EUR 688,00 EUR 80 Ganztagschüler x 8,60 EUR (50 % vom Schüleransatz lt. Schulträgerausschuss v. 10.11.2009) 51,60 EUR 6 Integrationsschüler x 8,60 EUR 330,00 EUR Papiergeld f. Aktion "VERA" ----- 14.277,60 EUR 14.280,00 EUR aufgerundet Aufteilung im Haushaltsplan: 9.060 EUR SK 52450000 Lehr- und Lernmittel 850 EUR SK 52450000 Lehr- und Lernmittel für Ganztagschüler und Integrationsklasse der Schwerpunktschule 380 EUR SK 56210000 Miete Kopierer 2.500 EUR SK 56310000 Bürobedarf 850 EUR SK 56320000 Fachliteratur 640 EUR SK 56330000 Porto Bücher für Schulbuchausleihe Grundschule Puderbach 15.000 EUR Beschaffung von Büchern für die Schulbuchausleihe Verbrauchsmittel Schulsozialarbeit 10.000 EUR Kostenbeteiligung für Schulsozialarbeit an der Grundschule
52480000	Sonstige bezogene Leistungen - Nutzung Schulschwimmbad 15.400 EUR Nutzungsgebühren Schulschwimmbad Puderbach
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen

Teilergebnisplan 2026

21.1.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

	<i>Aufwendungen, die nicht dem Budget für den Schulbedarf zugeordnet werden</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Grundschule Puderbach Kopierer <i>Zwei Kopierer</i>
56240000	Datenverarbeitung <i>HPL 2026</i> <i>1000 EUR Lizenzen Book Creator</i> <i>200 EUR Gynzy App</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten -ohne Grundgebühr, ohne Hausmeisterhandy- <i>11.100 EUR Telefonkosten und WLAN-Betrieb durch "The Cloud" Grundschule</i>
	Post- und Fernmeldegebühren -Mensa- <i>400 EUR Telefonkosten Mensa</i>
56410000	Versicherung, Schadensfälle, Sonstiges <i>Schülerunfall- und Gebäudeversicherungen</i> Versicherungsbeiträge -nur Mensa- <i>Gebäude- und Inhaltsversicherung</i>

Teilergebnisplan 2026

21.1.200

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.200 Grundschule Raubach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.729,61	28.290	33.260	38.560	38.560	38.560
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	7.000,97	8.350	8.350	8.350	8.350	8.350
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.617,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.111,64	18.940	23.910	29.210	29.210	29.210
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.566,40	28.000	26.500	26.620	26.741	26.864
44140000	Beteiligung Essenskosten	8.906,40	12.000	12.000	12.120	12.241	12.364
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	13.660,00	16.000	14.500	14.500	14.500	14.500
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.876,89	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.876,89	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.172,90	56.290	59.760	65.180	65.301	65.424
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.563,50	109.550	127.060	109.150	109.645	110.145
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.242,59	24.000	23.000	23.230	23.462	23.697
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.166,91	8.000	25.400	7.000	7.000	7.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.252,77	26.000	26.000	26.260	26.523	26.788
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	837,70	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52420000	Essenskosten	10.363,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	15.535,70	15.000	15.210	15.210	15.210	15.210
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	2.900,00	3.500	3.900	3.900	3.900	3.900
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	37,15	50	50	50	50	50
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	29.227,68	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E11	- Abschreibungen	33.795,86	36.180	41.680	49.360	48.680	48.830
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.002,92	810	430	430	430	430
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.161,67	27.200	26.740	26.740	26.740	26.740
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	0	430	860	860	860
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	5.631,27	8.170	14.080	21.330	20.650	20.800
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.879,55	24.120	26.440	26.580	26.721	26.864
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	153,90	500	500	500	500	500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	396,56	460	460	460	460	460
56240000	Datenverarbeitung	0,00	0	1.350	1.350	1.350	1.350
56310000	Büromaterial	2.508,58	780	800	800	800	800
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	264,60	370	400	400	400	400
56330000	Porto und Versandkosten	122,93	280	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	7.311,23	8.630	8.630	8.630	8.630	8.630
56410000	Versicherungsbeiträge	12.111,95	13.100	14.000	14.140	14.281	14.424
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	9,80	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	169.238,91	169.850	195.180	185.090	185.046	185.839
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-115.066,01	-113.560	-135.420	-119.910	-119.745	-120.415
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-115.066,01	-113.560	-135.420	-119.910	-119.745	-120.415
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-115.066,01	-113.560	-135.420	-119.910	-119.745	-120.415

Teilergebnisplan 2026

21.1.200

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.200 Grundschule Raubach

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
21.1.200.00	Grundschule Raubach	19.111,64	0	0	0	0	0
21.1.200.01	Grundschule Raubach -ohne betreuende Grundschule -	-150.905,65	-133.060	-151.140	-133.360	-133.195	-133.865
21.1.200.02	Betreuende Grundschule Raubach	16.728,00	19.500	15.720	13.450	13.450	13.450

Teilergebnisplan 2026

21.1.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Landeszuweisung betreuende Grundschule Raubach 3.500 EUR Zuwendung für die Betreuende Grundschule Raubach (2 Gruppen) Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land -Schulbuchausleihe Grundschule Raubach 4.000 EUR Zuwendung des Landes für die Beschaffung von Bücher für die Schulbuchausleihe 850 EUR Verwaltungskostenpauschale Schulbuchausleihe
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Leistungen für Bildung und Teilhabe; Übernahme von Kosten für die Mittagsverpflegung vom Kreis
44140000	Erstattung Verpflegungskosten Betreuungskinder Grundschule Raubach Erstattung Verpflegungskosten Betreuungskinder Grundschule Raubach
44170000	Elternbeiträge betreuende Grundschule Raubach Elternbeiträge Betreuende Grundschule Raubach
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Raubach HPL 2026 7.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen 15.000 EUR Erneuerung Bodenbelag Flur Obergeschoss 3.400 EUR Austausch der elektr. Türschließanlage
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 20.500 EUR Gebäudereinigung 1.500 EUR Hygieneartikel 4.000 EUR Wartungskosten
52370000	Unterhaltung Geräte, Gebrauchsgegenstände Unterhaltung Geräte, Gebrauchsgegenstände; Werkzeugpauschale
52420000	Verpflegungskosten Betreuungsklasse Verpflegungskosten Betreuungsklasse
52450000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel: 3.645,60 EUR 8 Klassen x 455,70 EUR 2.322,00 EUR 135 Schüler x 17,20 EUR 690,00 EUR Grundbetrag 110,00 EUR Papiergeld f. Aktion "VERA" 2.800,00 EUR Fahrtkosten zum Schulhallenbad Puderbach ----- 9.567,60 EUR 9.570,00 EUR aufgerundet Aufteilung im Haushaltsplan: 7.610 EUR SK 52450000 Lehr- und Lernmittel 460 EUR SK 56210000 Miete Kopierer 800 EUR SK 56310000 Bürobedarf 400 EUR SK 56320000 Fachliteratur 300 EUR SK 56330000 Porto Bücher für Schulbuchausleihe Grundschule Raubach 4.000 EUR Beschaffung von Bücher für die Schulbuchausleihe Verbrauchsmittel Schulsozialarbeit 3.600 EUR Kostenbeteiligung für Schulsozialarbeit an der Grundschule
52480000	Sonstige bezogene Leistungen - Nutzung Schulschwimmbad 3.900 EUR Nutzungsgebühren Schulschwimmbad Puderbach
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Aufwendungen, die nicht dem Budget für den Schulbedarf zugeordnet werden
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 20.000 EUR Abrechnung Energie- und Bewirtschaftungskosten mit dem Landkreis Neuwied für die Mehrzweckhalle Raubach
56240000	Datenverarbeitung HPL 2026 1.000 EUR Digitale Materialien zum Schulbuch 200 EUR Gynzy App 150 EUR Lizenzen Book Creator
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten -ohne Grundgebühr, ohne Hausmeisterhandy- HPL 2026 7.800 EUR Telefonkosten und WLAN-Betrieb durch "The Cloud" Grundschule Mehrkosten durch Umstellung Internetleitung auf Glasfaser 350 EUR Diensthandy Hausmeister 400 EUR Webseite / Domäne 80 EUR Rundfunkbeitrag
56410000	Versicherungsbeiträge 7.000 EUR Gebäude- und Elektronikversicherung 7.000 EUR Schülerunfallversicherung

Teilergebnisplan 2026

21.1.400

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.400 Grundschule Urbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.291,07	39.810	80.790	51.680	51.680	51.680
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	12.864,85	0	35.000	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	9.900,77	13.300	13.400	13.400	13.400	13.400
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.525,45	26.510	32.390	38.280	38.280	38.280
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.470,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	22.470,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.315,16	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.315,16	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.076,23	69.810	110.790	81.680	81.680	81.680
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.200,81	238.210	358.060	148.340	149.432	150.533
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	42.538,21	53.500	48.000	48.480	48.965	49.454
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24.900,40	97.000	225.800	15.000	15.000	15.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	53.381,63	64.000	60.000	60.600	61.207	61.819
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	283,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	15.297,48	19.160	19.310	19.310	19.310	19.310
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	2.800,00	3.500	3.900	3.900	3.900	3.900
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	50	50	50	50	50
E11	- Abschreibungen	53.266,26	54.020	74.310	89.770	85.050	85.050
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.220,51	46.050	54.720	62.490	62.490	62.490
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.045,75	7.970	19.590	27.280	22.560	22.560
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	38.442,94	41.000	45.150	45.485	45.823	46.165
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	396,56	600	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	1.111,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	326,17	650	800	800	800	800
56330000	Porto und Versandkosten	173,20	300	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	7.999,31	8.950	8.950	8.950	8.950	8.950
56410000	Versicherungsbeiträge	28.436,28	29.500	33.500	33.835	34.173	34.515
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	230.910,01	333.230	477.520	283.595	280.305	281.748
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-155.833,78	-263.420	-366.730	-201.915	-198.625	-200.068
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-155.833,78	-263.420	-366.730	-201.915	-198.625	-200.068
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-155.833,78	-263.420	-366.730	-201.915	-198.625	-200.068

Teilergebnisplan 2026

21.1.400

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.400 Grundschule Urbach

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
21.1.400.00	Grundschule Urbach	14.369,06	0	0	0	0	0
21.1.400.01	Grundschule Urbach -ohne betreuende Grundschule und ohne Sporthalle-	-137.639,31	-187.610	-292.700	-162.830	-158.959	-159.816
21.1.400.02	Betreuende Grundschule Urbach	29.886,00	35.430	33.830	32.150	32.150	32.150
21.1.400.03	Sporthalle Urbach	-62.449,53	-111.240	-107.860	-71.235	-71.816	-72.402

Teilergebnisplan 2026

21.1.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund <i>HPL 2026</i> 35.000 EUR BAFA-Förderung Erneuerung Heizungsanlage (Ausgabe siehe Produkt 2114-1, SK 5231)
41442000	Landeszuweisung betreuende Grundschule Urbach 7.500 EUR Zuwendung des Landes für Betreuende Grundschule Urbach Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land - Schulbuchausleihe Grundschule Urbach 5.000 EUR Zuwendung des Landes für die Beschaffung von Bücher für die Schulbuchausleihe 900 EUR Verwaltungskostenpauschale Schulbuchausleihe
44170000	Elternbeiträge betreuende Grundschule Urbach <i>Elternbeiträge Betreuende Grundschule Urbach</i> <i>Mehreinnahmen aufgrund erhöhtem Elternbeitrag, höhere Anzahl der Teilnehmer etc.</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Urbach -ohne Sporthalle- <i>HPL 2026</i> 7.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen 15.000 EUR Erneuerung barrierefreier Zugang 1.500 EUR Errichtung Überdachung Lehrereingang 2.100 EUR Austausch elektr. Türschließenanlage 155.000 EUR Erneuerung Heizungsanlage Schulzentrum und Kindergarten *) *) Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Maßnahme 2025 angelaufen, Fortsetzung 2026 Anteil Planungsleistung = 30.000 EUR Anteil Umsetzung = 125.000 EUR (BAFA-Förderung, siehe SK 41441) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Grundschule Urbach -nur Sporthalle- <i>Sporthalle Urbach</i> <i>HPL 2026</i> 8.000 EUR Allgemeine Unterhaltung 20.000 EUR Sanierung Duschräume *) 15.000 EUR Sockel- und Fassadensanierung *) (Umsetzung erst nach Sanierung aller Duschräume möglich) 2.200 EUR Austausch der elektr. Türschließenanlage *) Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -ohne Sporthalle- 25.000 EUR Unterhaltsreinigung, Hygieneartikel, Wartungen Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Sporthalle- 35.000 EUR Gebäudereinigung, Hygieneartikel, Wartungen usw.
52450000	Verbrauchs- und Betriebsmittel <i>Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel:</i> 4.101,30 EUR 9 Klassen x 455,70 EUR 3.096,00 EUR 180 Schüler x 17,20 EUR 170,00 EUR Papiergeld f. Aktion "VERA" 840,00 EUR Grundbetrag 3.800,00 EUR Fahrtkosten zum Schulhallenbad Puderbach ----- 12.007,30 EUR 12.010,00 EUR aufgerundet <i>Aufteilung im Haushaltsplan:</i> 9.310 EUR SK 52450000 Lehr- und Lernmittel 600 EUR SK 56210000 Miete Kopierer 1.000 EUR SK 56310000 Bürobbedarf 800 EUR SK 56320000 Fachliteratur 300 EUR SK 56330000 Porto Bücher für Schulbuchausleihe Grundschule Urbach 5.000 EUR Beschaffung von Bücher für die Schulbuchausleihe Verbrauchsmittel Schulsozialarbeit 5.000 EUR Kostenbeteiligung für Schulsozialarbeit an der Grundschule 52480000 Sonstige bezogene Leistungen - Nutzung Schulschwimmbad 3.900 EUR Nutzungsgebühren Schulschwimmbad Puderbach 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen <i>Aufwendungen, die nicht dem Budget für den Schulbedarf zugeordnet werden</i> 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten <i>HPL 2026</i> 8.400 EUR Telefonkosten und WLAN-Betrieb durch "The Cloud" Grundschule 300 EUR Diensthandy Direktorin (wird benötigt für SMS-Token Edoosys, Erreichbarkeit und Kommunikation, insbesondere in Corona-Zeiten, Mobilien Mailempfang usw.), sowie jährliche Kosten für Handyvertrag "Betreuung" Geschäftsausgaben -Sporthalle Urbach- ohne Grundgebühr und Hausmeisterhandy 250 EUR Telefonkosten Sporthalle Urbach 56410000 Versicherungsbeiträge -ohne Sporthalle- 20.000 EUR Gebäude- und Elektronikversicherung Grundschule 9.000 EUR Schülerunfallversicherung

Teilergebnisplan 2026

21.1.400

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

Versicherungsbeiträge -Sporthalle-
4.500 EUR Versicherungsbeiträge Sporthalle

Teilergebnisplan 2026**21.6.100**

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.6 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach
Produkt: 21.6.100 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	47.881,29	64.730	60.850	60.850	60.850	60.850
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	47.881,29	64.730	60.850	60.850	60.850	60.850
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.789,25	105.450	102.850	102.850	102.850	102.850
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	80.789,25	105.450	102.850	102.850	102.850	102.850
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	474,81	0	500	500	500	500
44120000	Mieten und Pachten	474,81	0	500	500	500	500
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.257,30	235.900	263.000	263.000	263.000	263.000
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	235.500	263.000	263.000	263.000	263.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.257,30	400	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	130.402,65	406.080	427.200	427.200	427.200	427.200
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.461,86	492.750	538.710	421.460	425.567	429.724
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	282.561,39	261.400	264.130	266.770	269.435	272.135
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.957,37	112.520	137.630	16.400	16.490	16.580
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	107.943,10	117.830	133.950	135.290	136.642	138.009
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11	- Abschreibungen	70.227,07	123.500	118.710	119.530	119.530	119.530
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.380,17	116.320	116.030	116.030	116.030	116.030
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	0	430	850	850	850
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.846,90	7.180	2.250	2.650	2.650	2.650
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.258,15	22.350	23.260	23.472	23.696	23.931
56240000	Datenverarbeitung	1.418,28	3.300	3.370	3.390	3.430	3.470
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	692,11	900	1.200	1.212	1.224	1.236
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.728,41	1.750	1.800	1.810	1.820	1.830
56370000	Bankgebühren	0,00	0	590	600	600	610
56410000	Versicherungsbeiträge	11.348,68	16.000	16.000	16.160	16.322	16.485
56810000	Grundsteuer	70,67	400	300	300	300	300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	486.947,08	638.600	680.680	564.462	568.793	573.185
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-356.544,43	-232.520	-253.480	-137.262	-141.593	-145.985
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-356.544,43	-232.520	-253.480	-137.262	-141.593	-145.985
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-356.544,43	-232.520	-253.480	-137.262	-141.593	-145.985

Teilergebnisplan 2026

21.6.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben -allgemeinbildende Schulen-
Produktgruppe: 21.6 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach
Produkt: 21.6.100 Schulsporthalle und Schulhallenbad Puderbach

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
21.6.100.01	gesamte Realschule Plus -ohne Turnhalle, Hallenbad, Hausmeisterwohnung und Mensa-	-241.740,50	0	0	-930	-1.869	-2.818
21.6.100.02	Schulsporthalle Puderbach	-103.905,30	-93.240	-92.670	21.390	20.157	18.913
21.6.100.03	Schulhallenbad	-10.827,96	-139.280	-160.510	-157.422	-159.581	-161.780
21.6.100.05	Ehemaliges Hausmeisterhaus	-70,67	0	-300	-300	-300	-300

Teilergebnisplan 2026

21.6.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Hallenbad <i>Nutzungsgebühren für das Hallenbad -netto-</i> <i>davon entfallen auf :</i> 30.450 EUR <i>Nutzungsgebühren Vereine</i> 22.000 EUR <i>Nutzungsgebühren öffentlicher Badebetrieb</i> Nutzungsgebühren Schulschwimmbad d.d. Schulen <i>Nutzungsgebühren Hallenbad (nicht umsatzsteuerpflichtig)</i> <i>davon entfallen auf:</i> 27.200 EUR <i>Kostenerstattung durch den Landkreis Neuwied für die Realschule plus Puderbach und die Förderschule Raubach</i> 23.200 EUR <i>Verrechnung mit den Produkten der Grundschulen Puderbach, Raubach und Urbach</i>
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Landreis Neuwied für Übernahme Realschule plus 93.000 EUR <i>Erstattung Energiekosten durch den Landkreis Neuwied für die Realschule Plus</i> jährliche Abrechnung Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten Dreifachturnhalle mit LK Neuwied 170.000 EUR <i>Nach dem Schulträgerwechsel hat sich der LK Neuwied vereinbarungsgemäß ab dem 01.08.2010 an den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die Schulturnhalle zu beteiligen. Die Höhe bestimmt sich nach dem Nutzungsumfang durch die Realschule Plus, der jährlich nach den Jahresstundenplänen der Grundschule sowie der Realschule Plus aufeinander abgestimmt wird. Die Verbandsgemeinde erstellt zu Beginn des Folgejahres die Abrechnung des abgelaufenen Jahres und fordert den ermittelten Betrag an.</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Erstattung von Reinigungskosten anl. Nutzung der Sporthalle Puderbach</i> Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Erstattung Grundsteuer ehem. Hausmeisterhaus</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall -Hallenbad Nettoverbuchung- HPL 2026 <i>Energiekosten -brutto-</i> 100.000 EUR <i>Wärmekosten/BHKW</i> 20.000 EUR <i>Strom</i> 17.000 EUR <i>Wasser/Abwasser/WKB</i> ----- 137.000 EUR <i>davon:</i> 115.130 EUR SK 5220 <i>Energiekosten netto</i> 13.180 EUR SK 17932 <i>Energiekosten Vorsteuer</i>
52310000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (Schule ohne Hallenbad, Turnhalle, Hausmeisterwohnung, Mensa) 93.000 EUR <i>Realschule Plus (s. Erstattung SK 44243)</i> Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall -nur Turnhalle- 56.000 EUR <i>Schulsporthalle Puderbach (s. teilweise Erstattung bei SK 44243)</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Hallenbad HPL 2026 10.000 EUR <i>Unterhaltungsaufwendungen pauschal brutto (Erneuerung Badtechnik altersbedingt)</i> 2.000 EUR <i>Anbringung Sonnenschutz Giebfenster</i> 4.100 EUR <i>Austausch elektr. Türschließenanlage</i> ----- 16.100 EUR <i>davon:</i> 13.530 EUR SK 5231 <i>Unterhaltungsaufwendungen netto</i> 2.570 EUR SK 17932 <i>Unterhaltungsaufwendungen Vorsteuer</i> Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -nur Turnhalle- <i>Sporthalle Puderbach</i> HPL 2026 8.000 EUR <i>Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> 60.000 EUR <i>Planungsleistungen für Einhausung und Erneuerung RLT-Anlage (Voraussetzung für Dacherneuerung und Errichtung PV-Anlage)</i> 1.100 EUR <i>Austausch elektr. Schließenanlage</i> 11.000 EUR <i>Nachrüstung Absturzsicherung Geräteraumtore</i> 30.000 EUR <i>Planungsleistung Erstellung Lichtkonzept Umrüstung LED-Beleuchtung</i> 14.000 EUR <i>Reparaturmaßnahme Trennvorhänge (Erneuerung Hubrohre und Erneuerung Zuggurte)</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Bewirtschaftungskosten brutto</i> 38.000 EUR <i>Gebäude- und Glasreinigung</i> 6.800 EUR <i>Laborkosten (Kontrolle Wasserqualität)</i> 15.000 EUR <i>Wasseraufbereitungsmittel</i> 1.000 EUR <i>Hygieneartikel etc.</i> 27.200 EUR <i>Wartungskosten (Schwimmbadtechnik, Elektro, Feuerlöscher etc.)</i> ----- 88.000 EUR

Teilergebnisplan 2026

21.6.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

davon:

73.950 EUR SK 5232 Bewirtschaftungskosten netto

14.050 EUR SK 17932 Bewirtschaftungskosten Vorsteuer

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen -nur Turnhalle-

55.000 EUR Reinigungs- und Wartungskosten Sporthalle Puderbach

5.000 EUR E-Check *)

*) Die Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.

52370000 Geräte, Gebrauchsgegenstände -nur Turnhalle-

HPL 2026

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulsporthalle Puderbach

1.000 EUR Unterhaltung Werkzeug (Neuanschaffungen, Treibstofflieferungen)

2.000 EUR Reparaturpauschale Sport- und Turngeräte

56240000 Datenverarbeitung

HPL 2026

2.000 EUR Kosten Webseite/Shop Hallenbad

1.300 EUR Kosten Kassensystem, Servicelevel "Bronze"

700 EUR Pauschale für Supportanfragen

4.000 EUR

davon:

3.370 EUR SK 5624 Aufwendungen netto

640 EUR SK 17932 Aufwendungen Vorsteuer

56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Umsatzsteuererklärung-

1.430 EUR Honorar für die Erstellung der Umsatzsteuererklärungen brutto

davon:

1.200 EUR SK 5629 Honorarkosten netto

230 EUR SK 17932 Honorarkosten Vorsteuer

56340000 Geschäftsausgaben

HPL 2026

1.100 EUR Telefonkosten etc. Hallenbad

Geschäftsausgaben -Sporthalle- ohne Photovoltaikanlage

700 EUR Telefon Schulsporthalle Puderbach

56410000 Versicherungsbeiträge

10.000 EUR Gebäude-, Elektronik und Inhaltsversicherung Schulhallenbad

Versicherungsbeiträge -nur Turnhalle-

6.000 EUR Versicherungsbeiträge Schulsporthalle

56810000 Grundsteuer

300 EUR Grundsteuer ehem. Hausmeisterhaus

(Umschreibung wird beantragt, Betrag wird rückwirkend erstattet)

Teilergebnisplan 2026

27.1.200

Produktbereich: 27 VHS, Büchereien etc.
Produktgruppe: 27.1 Volkshochschulen
Produkt: 27.1.200 Kostenbeteiligungen an VHS

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
27.1.200.00	Kostenbeteiligungen an VHS	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. öffentl. Bereich
Finanzielle Beteiligung der Verbandsgemeinde für die Kreisvolkshochschule

Teilergebnisplan 2026

28.1.100

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.752,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.752,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.752,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.155,22	14.000	19.000	19.000	19.000	19.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.155,22	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E11	- Abschreibungen	292,65	260	260	260	260	260
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	292,65	260	260	260	260	260
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.700,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	700,00	900	900	900	900	900
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.657,54	4.350	4.350	4.356	4.362	4.368
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	850	850	850	850	850
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	314,87	400	400	400	400	400
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.803,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge	539,47	600	600	606	612	618
56710000	Gewerbesteuer	0,00	100	100	100	100	100
56720000	Körperschaftsteuer	0,00	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.805,41	24.510	29.510	29.516	29.522	29.528
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.052,92	-19.510	-24.510	-24.516	-24.522	-24.528
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-12.052,92	-19.510	-24.510	-24.516	-24.522	-24.528
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.052,92	-19.510	-24.510	-24.516	-24.522	-24.528

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.1.100.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-12.052,92	-19.510	-24.510	-24.516	-24.522	-24.528

Teilergebnisplan 2026

28.1.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44160000	-Eintrittsgelder- Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Einnahmen (z. B. Eintrittsgelder etc.) aus der Durchführung von kulturellen Veranstaltungen im "Alten Bahnhof" in Puderbach</i> Einnahmen für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen -Nettoverbuchung ALT- <i>Einnahmen (z. B. Eintrittsgelder etc.) aus der Durchführung von kulturellen Veranstaltungen im "Alten Bahnhof" in Puderbach</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2026</i> <i>5.000 EUR Pauschale für Unterhaltung Burg Reichenstein</i>
52490000	Sachausgaben für kulturelle Veranstaltungen im Rahmen des Kulturnetzes "Raiffeisenregion" <i>3.000 EUR Sachausgaben für kulturelle Veranstaltungen im Rahmen des Kulturnetzes "Raiffeisenregion"</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Burg Reichenstein <i>2.000 EUR Sachkosten Burg Reichenstein (Burggarten, Veranstaltungen, Werbung etc.)</i> <i>2.000 EUR Sachkosten rund um die Burg sowie die Räume des ehemaligen Eigentümers</i> Sachausgaben Verzehr/Getränke für kulturelle Veranstaltungen -Nettoverbuchung- <i>7.000 EUR Sachausgaben für kulturelle Veranstaltungen</i>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Jährlicher Zuschuss an die "Bruchhäuser Stiftung"</i>
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige <i>900 EUR Zuschüsse zur Förderung der Heimat- und Kulturpflege an die örtlichen Gesang- und Kirchenchöre</i> <i>(9 Chöre x 100 EUR)</i>
56210000	Mieten und Pachten Benutzungsgebühren "Alter Bahnhof" (Kulturveranstaltungen) <i>Benutzungsgebühren "Alter Bahnhof" für kulturelle Veranstaltungen der Verbandsgemeinde</i>
56360000	Öffentlichkeitsarbeit -Alt- <i>Veröffentlichungen und Anzeigen der Veranstaltungen</i> Öffentlichkeitsarbeit -Nettoverbuchung- <i>Veröffentlichungen und Anzeigen der Veranstaltungen</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Haftpflichtversicherung Burg Reichenstein</i>

Teilergebnisplan 2026

31.1.100

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

31
31.1
31.1.100

Soziale Hilfen

Grundversorgung und Hilfen gem. SGB XII

Leistungen nach SGB XII / AGSGB XII

Beteiligung der Verbandsgemeinden an den Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt nach §§ 27 bis 40 SGB XII

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.598,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
55424000	an Landkreise / kreisfreie Städte	20.598,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.598,96	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.598,96	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-20.598,96	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20.598,96	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
31.1.100.00	Leistungen nach SGB XII / AGSGB XII Beteiligung der Verbandsgemeinden an den Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt nach §§ 27 bis 40 SGB XII	-20.598,96	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

55424000

Kostenbeitragungen gem. AGSGB XII - örtliche Träger an Landkreise

Leistungen nach dem 3. Kapitel SGB XII / AGSGB XII für Hilfen in besonderen Lebenslagen (HLU), die nicht der Grundsicherung zugeordnet werden.

Teilergebnisplan 2026

31.2.200

Produktbereich:	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt:	31.2.200	Leistungen nach SGB II
		Beteiligung der Verbandsgemeinden an den laufenden Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	82.970,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
55210000	an Landkreise	82.970,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.970,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-82.970,19	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-82.970,19	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-82.970,19	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
31.2.200.00	Leistungen nach SGB II Beteiligung der Verbandsgemeinden an den laufenden Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende	-82.970,19	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Teilergebnisplan 2026

31.2.300

Produktbereich:	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	31.2	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Produkt:	31.2.300	Leistungen nach SGB II
		Beteiligung der Verbandsgemeinde an den einmaligen Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.220,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55210000	an Landkreise	5.220,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.220,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.220,03	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.220,03	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.220,03	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
31.2.300.00	Leistungen nach SGB II Beteiligung der Verbandsgemeinde an den einmaligen Aufwendungen für die Grundsicherung für Arbeitssuchende	-5.220,03	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Teilergebnisplan 2026

31.3.100

Produktbereich: 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.3 Hilfen für Asylbewerber
Produkt: 31.3.100 Hilfen für Asylbewerber

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	426.633,14	414.000	346.500	346.500	346.500	346.500
42390000	Sonstige	426.633,14	414.000	346.500	346.500	346.500	346.500
E7	+ Sonstige laufende Erträge	610,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
46290000	Sonstige laufende Erträge	610,00	600	600	600	600	600
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	427.243,14	422.600	355.100	355.100	355.100	355.100
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	476.366,71	422.600	355.100	355.100	355.100	355.100
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	476.170,62	422.600	355.100	355.100	355.100	355.100
55790000	Soziale Leistungen an Sonstige	196,09	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	476.366,71	422.600	355.100	355.100	355.100	355.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.123,57	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-49.123,57	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-49.123,57	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
31.3.100.00	Hilfen für Asylbewerber	-49.123,57	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

42390000 Erstattung Landkreis Neuwied Hilfen für Asylbewerber
131.500 EUR Kostenerstattungen vom Landkreis für Asylbewerberleistungen
Leistungen von Sozialleistungsträgern
90.000 EUR Kostenerstattungen von Sozialleistungsträgern für Asylbewerberleistungen
Sonstige
125.000 EUR Kostenerstattungen durch Asylbewerber (zuviel gezahlte Leistungen, Nebenkosten etc.)

46290000 Sonstige laufende Erträge - Spenden
Spenden für Flüchtlinge

46999000 Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) - Asyl PK
8.000 EUR Kostenerstattungen durch Asylbewerber für Vorjahre

55710000 Sachleistungen Asylbewerber nach § 3 AsylbLG (Miete, Strom, Heizung etc.)
290.000 EUR Mieten für Wohnungen der Asylbewerber
Die Wohnungen wurden seinerzeit durch die Verbandsgemeinde angemietet. Bei den Asylbewerber, die Leistungen des Job-Centers beziehen, wird die Miete erstattet.
Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse Asylbewerber
23.000 EUR Aufnahme neuer Flüchtlinge
Geldleistungen für den Lebensunterhalt Asylbewerber
30.000 EUR Aufnahme neuer Flüchtlinge
Arbeitsgelegenheiten
100 EUR Leistungen für Arbeitsgelegenheiten
Sonstige Leistungen nach § 6 AsylbLG
4.000 EUR Sonstige Leistungen nach § 6 AsylbLG
Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung und Teilhabe
5.000 EUR Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung und Teilhabe
§ 2 AsylbLG Regelleistungen
2.500 EUR Regelleistungen Asylbewerber
Übernahme Krankenversicherung und Pflegeversicherung
500 EUR Übernahme Krankenversicherung und Pflegeversicherung

Teilergebnisplan 2026

33.1.100

Produktbereich: 33 Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe: 33.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 33.1.100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	739,26	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	739,26	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	514,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	514,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.253,26	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	133,33	140	130	0	0	0
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	133,33	140	130	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.221,84	11.000	12.000	12.000	12.000	0
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	16.221,84	11.000	12.000	12.000	12.000	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
56430000	Sonstige Beiträge	500,00	500	500	500	500	500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.855,17	11.640	12.630	12.500	12.500	500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.601,91	-11.640	-12.630	-12.500	-12.500	-500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-15.601,91	-11.640	-12.630	-12.500	-12.500	-500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-15.601,91	-11.640	-12.630	-12.500	-12.500	-500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
33.1.100.00	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-15.601,91	-11.640	-12.630	-12.500	-12.500	-500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche HPL 2026 6.000 EUR Kostenbeteiligung Pflegestützpunkt Puderbach 500 EUR Zuschuß an soziale Verbände u. Einrichtungen (u.a. Arbeiterwohlfahrt, VdK Ortsverbände, Frauennotruf) 3.500 EUR Zuschuß an Caritasverband Neuwied für Suchtprävention 2.000 EUR Seniorenbeirat/Jugendbeirat
56430000	Sonstige Beiträge - Mitgliedsbeitrag Puderbacher Tafel Jahresmitgliedsbeitrag "Puderbacher Tafel"

Teilergebnisplan 2026

35.1.400

Produktbereich: 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe: 35.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt: 35.1.400 Sozialversicherung / Rentenversicherung / Wohngeld

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
55790000	Soziale Leistungen an Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
35.1.400.02	Sonstige soziale Angelegenheiten	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan 2026

36.2.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.100 Jugendpflege

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.764,96	11.640	11.520	11.460	11.410	11.410
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.731,41	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.975,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. zwecke von Sonstigen	8.710,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	348,55	1.140	1.020	960	910	910
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	465,04	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	465,04	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.615,00	30.500	30.500	30.500	30.500	11.410
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.615,00	500	500	500	500	500
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung von "Sonstigen Verbindlichkeiten"	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	10.910
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.845,00	42.140	42.020	41.960	41.910	22.820
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.797,65	51.300	77.800	57.938	58.077	39.128
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	318,00	500	500	505	510	515
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	183,32	500	25.000	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.286,37	11.300	13.300	13.433	13.567	13.703
52350000	Fahrzeugunterhaltung	2.144,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	22.562,85	30.000	30.000	30.000	30.000	10.910
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.302,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	- Abschreibungen	1.341,97	1.230	1.240	1.300	1.250	1.250
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.341,97	1.230	1.240	1.300	1.250	1.250
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.809,53	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige	11.809,53	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.346,28	34.900	25.550	25.595	25.640	25.686
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	1.250	1.250	1.250	1.250
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	12.627,91	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
56220000	Leasing	3.569,04	10.600	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	10,92	500	500	500	500	500
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.668,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56410000	Versicherungsbeiträge	3.909,29	4.500	4.500	4.545	4.590	4.636
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	526,00	600	600	600	600	600
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	34,50	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.295,43	98.930	116.090	96.333	96.467	77.564
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-57.450,43	-56.790	-74.070	-54.373	-54.557	-54.744
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-57.450,43	-56.790	-74.070	-54.373	-54.557	-54.744
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-57.450,43	-56.790	-74.070	-54.373	-54.557	-54.744

Teilergebnisplan 2026

36.2.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.100 Jugendpflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.2.100.01	Jugendpflege	-58.057,31	-55.790	-73.070	-53.373	-53.557	-53.744
36.2.100.04	Jugend- und Ferienfreizeiten	606,88	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>1.500 EUR Zuwendung des Landes für die Durchführung der Ferienfreizeiten</i>
41443000	Kreiszuschüsse Jugendpflege / Ferienfreizeiten <i>Zuschuss des Landkreises Neuwied für die Durchführung der Ferienfreizeiten für Jugendliche und Kinder</i>
41490000	Kostenerstattung Teilnehmer Ferienfreizeit <i>Kostenerstattung durch die Teilnehmer der Ferienfreizeit</i>
44290000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Einnahmen aus Veranstaltungen des Jugendpflegers</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge -Spenden- <i>500 EUR Spenden Jugendpflege</i>
46619000	Sonstige Erträge aus der Auflösung des nichtrechtsfähigen Stiftungsfonds "Gundlach-Stiftung" <i>Die Gelder aus der "Gundlach-Stiftung" werden ertragswirksam aufgelöst. S. auch Aufwendungen bei SK 5248.</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>Abfallbeseitigungsgebühren etc.</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>HPL 2026 5.000 EUR Unterhaltungspauschale 20.000 EUR Durchbruch OG für Brandschutz 2. Rettungsweg HPL 2027 5.000 EUR Unterhaltungspauschale</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und <i>10.000 EUR Reinigungskosten, Hygieneartikel etc. 800 EUR Mäharbeiten Dirt-Bike-Anlage 2.500 EUR Wartungskosten (Brandschutztüren etc.), E-Check</i>
52350000	Haltung von Fahrzeugen <i>5.000 EUR Aufwendungen für Kraft- u. Betriebsstoffe Fahrzeug</i>
52480000	Sonstige bezogene Leistungen des nichtrechtsfähigen Stiftungsfonds "Gundlach-Stiftung" <i>30.000 EUR Ausgaben aus Verwendung der Gelder der "Gundlach-Stiftung" (s. Erträge SK 46619)</i>
52490000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Jugendpflege <i>Laufende Betriebsmittel Jugendpflege</i>
54190000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche <i>Kosten für die Durchführung der Aktion "Ferienfreizeit" der Verbandsgemeinde Puderbach s. zweckgebundene Einnahmen bei SK 41443 und 4149</i>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>u.a. Ausbildungskosten für JuLeica, Erste Hilfe Kurse und für FSJLER</i>
56210000	Mieten und Pachten Miete + Nebenkosten Bahnhof Puderbach (Jugendpflege) <i>Miete einschl. Nebenkosten für den Bahnhof Puderbach</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>2.400 EUR Gebäudeversicherung 750 EUR Unfallversicherung 1.350 EUR Kfz-Versicherung</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.001

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.001 Allgemeine Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	206.500	199.700	201.697	203.714	205.751
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	206.500	199.700	201.697	203.714	205.751
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.330,73	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.330,73	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.330,73	206.500	199.700	201.697	203.714	205.751
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	246.521,69	296.000	281.700	284.517	287.363	290.237
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	191.907,48	227.800	217.800	219.978	222.178	224.400
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.467,99	19.900	18.600	18.786	18.974	19.164
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	40.146,22	48.300	45.300	45.753	46.211	46.673
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	892,59	2.600	1.100	1.100	1.100	1.100
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	1.500	0	0	0	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	892,59	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	247.414,28	298.600	282.800	285.617	288.463	291.337
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-246.083,55	-92.100	-83.100	-83.920	-84.749	-85.586
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-246.083,55	-92.100	-83.100	-83.920	-84.749	-85.586
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-246.083,55	-92.100	-83.100	-83.920	-84.749	-85.586

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.001.00	Allgemeine Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	-246.083,55	-92.100	-83.100	-83.920	-84.749	-85.586

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten -Springerkräfte
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer Personalkosten für Hausmeister der Kita's Puderbach und Steimel sowie Springerkräfte der Kitas
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten -Hausmeisterhandy- 400 EUR Handy Hausmeister 700 EUR Unterhaltung Handys für Kita-Netzwerkerinnen

Teilergebnisplan 2026

36.5.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.100 Zentrale Kindergartenküche

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.938,00	0	0	0	0	0
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.938,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.025,43	0	0	0	0	0
44140000	Beteiligung Essenskosten	146.025,43	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.963,43	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.560,98	0	0	0	0	0
52420000	Essenskosten	114.560,98	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	114.560,98	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	48.402,45	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	48.402,45	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	48.402,45	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.100.00	Zentrale Kindergartenküche	48.402,45	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Leistungen für Bildung und Teilhabe; Übernahme von Kosten für die Mittagsverpflegung vom Kreis
44140000	Einnahmen aus Verkauf Das Essensgeld für Mittagessen aus der Kindergartenküche wird ab dem Haushaltsjahr 2025 auf die einzelnen Kita's aufgeteilt.
52420000	Essenskosten Zentrale Küche Die Kosten für die Mittagsverpflegung werden ab dem Haushaltsjahr 2025 auf die einzelnen Kita's aufgeteilt.

Teilergebnisplan 2026

36.5.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.200 Kindergarten Puderbach (HTZ)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.910	22.910	22.910	22.910	22.910
44120000	Mieten und Pachten	0,00	22.910	22.910	22.910	22.910	22.910
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	22.910	22.910	22.910	22.910	22.910
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.283,10	17.000	17.500	17.575	17.651	17.727
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.847,94	7.000	6.500	6.565	6.631	6.697
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26.369,11	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	66,05	5.000	1.000	1.010	1.020	1.030
E11	- Abschreibungen	4.664,76	4.670	4.670	4.670	4.670	4.670
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.584,62	3.590	3.590	3.590	3.590	3.590
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.080,14	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	190.651,54	215.000	265.000	265.000	265.000	265.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	190.651,54	215.000	265.000	265.000	265.000	265.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	212.279,23	269.030	238.630	238.630	238.630	238.630
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	199.171,28	200.380	200.380	200.380	200.380	200.380
56240000	Datenverarbeitung	1.726,35	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.676,30	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56310000	Büromaterial	111,56	150	150	150	150	150
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.018,67	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	4.575,07	60.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	439.878,63	505.700	525.800	525.875	525.951	526.027
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-439.878,63	-482.790	-502.890	-502.965	-503.041	-503.117
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-439.878,63	-482.790	-502.890	-502.965	-503.041	-503.117
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-439.878,63	-482.790	-502.890	-502.965	-503.041	-503.117

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.200.00	Kindergarten Puderbach (HTZ)	-439.878,63	-482.790	-502.890	-502.965	-503.041	-503.117

Teilergebnisplan 2026

36.5.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44120000	Mieten und Pachten <i>Jährlicher Erbbauzins lt. Vertrag mit HTZ (Dauer: 50 Jahre, 2012-2062) (Vertraglich vereinbarte Indexierung führt zur Anhebung des Erbbauzinses seit 2019)</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>Verbrauchsabrechnung Wasser/Abwasser/WKB</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - HTZ Kindergarten Puderbach <i>HPL 2026 10.000 EUR Laufende Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen (Höherer Ansatz aufgrund Baumängel)</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2026 1.000 EUR Pauschale Bewirtschaftung (u.a. Wartungen)</i>
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>HPL 2026 Anteil an den Personal- und Sachkosten der freien/caritativen Träger von Kindertagesstätten (Sachkostensteigerungen und tarifbedingte Erhöhungen führen zu regelmäßigen Mehrkosten bei den ungedeckten Personalkosten und an dem Eigenanteil) 165.000 EUR Ungedekte Personalkosten HTZ. 0 EUR Vorläufiger Anteil der Verbands- bzw. Ortsgemeinden an den Personalkosten der freien Träger nach § 27 KiTaG-neu- 100.000 EUR Sachkosten HTZ</i>
56210000	Mieten und Pachten - KiGa Puderbach <i>200.000 EUR Miete in Form von Übernahme Schuldendienst für Kindergarten (HTZ) in Puderbach Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Kindergarten Puderbach Kopierer 380 EUR Miete für Kopierer</i>
56240000	Sonstige besondere Sachausgaben <i>2.000 EUR Miete Telekommunikationssystem Kindergarten Puderbach (HTZ)</i>
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen <i>Anwaltskosten HTZ wg. evtl. juristischer Auseinandersetzung Erbbaurechtsvertrag und baulicher Mängel.</i>
56310000	Geschäftsausgaben <i>Kopierkosten</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>1.100 EUR Telefonkosten Kindergarten Puderbach (HTZ)</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Kosten KIGA Puderbach <i>HPL 2026 15.000 EUR geschätzte Endabrechnung Personalkosten 2025 10.000 EUR geschätzte Endabrechnung Sachkosten 2025</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.300

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.300 Kindergarten Steimel

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	817.587,92	786.800	1.019.060	1.028.925	1.038.729	1.048.792
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	809.781,63	766.700	986.500	996.365	1.006.329	1.016.392
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.806,29	20.100	32.560	32.560	32.400	32.400
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	21.000	21.000	21.210	21.422	21.636
44140000	Beteiligung Essenskosten	0,00	21.000	21.000	21.210	21.422	21.636
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.734,44	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	20.734,44	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	224,50	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	224,50	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	838.546,86	807.800	1.040.060	1.050.135	1.060.151	1.070.428
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	869.352,72	891.000	1.096.500	1.107.465	1.118.540	1.129.725
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	675.531,70	685.800	847.800	856.278	864.841	873.489
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	51.556,86	59.800	72.400	73.124	73.855	74.594
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	142.264,16	145.400	176.300	178.063	179.844	181.642
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.563,64	73.450	84.850	85.360	85.875	86.395
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.461,40	20.000	18.000	18.180	18.362	18.545
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.012,79	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.462,52	20.000	33.000	33.330	33.663	34.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	200,41	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
52420000	Essenskosten	0,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.426,52	5.100	5.500	5.500	5.500	5.500
E11	- Abschreibungen	21.077,37	39.370	54.570	54.920	53.750	53.750
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	35,66	0	0	0	0	0
53610000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.989,53	31.490	48.560	48.560	48.670	48.670
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.052,18	7.880	6.010	6.360	5.080	5.080
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.612,26	22.220	25.050	25.135	25.221	25.308
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.414,23	7.400	9.750	9.750	9.750	9.750
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	381,52	200	0	0	0	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	879,28	1.880	1.880	1.880	1.880	1.880
56240000	Datenverarbeitung	576,00	580	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	50,89	600	600	600	600	600
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.263,43	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
56410000	Versicherungsbeiträge	7.419,49	7.840	8.500	8.585	8.671	8.758
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	2.627,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	946.605,99	1.026.040	1.260.970	1.272.880	1.283.386	1.295.178
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-108.059,13	-218.240	-220.910	-222.745	-223.235	-224.750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-108.059,13	-218.240	-220.910	-222.745	-223.235	-224.750
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-108.059,13	-218.240	-220.910	-222.745	-223.235	-224.750

Teilergebnisplan 2026

36.5.300

Produktbereich:36

Produktgruppe:36.5

Produkt:36.5.300

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Tageseinrichtungen für Kinder

Kindergarten Steimel

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.300.00	Kindergarten Steimel	-108.059,13	-218.240	-220.910	-222.745	-223.235	-224.750

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied
Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied
KiGa Steimel Personalkostenzuschuß Land und Landkreis
Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten

52310000

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kindergarten Steimel
HPL 2026
6.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen inkl. Waldgruppe

52320000

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
HPL 2026
21.000 EUR Gebäudereinigung
2.000 EUR Hygieneartikel
10.000 EUR Wartungskosten

52370000

Geräte, Gebrauchsgegenstände
1.000 EUR Ersatzbeschaffungen Geschirr, Werkzeug usw.
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung -Waldkita-
350 EUR Pauschale für Ausstattungsgegenstände Waldgruppe

52490000

Verbrauchs- und Betriebsmittel Kindergarten Steimel
Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel:
1.439,25 EUR 75 Kinder x 15,15 EUR + 20 x 15,15 EUR Waldgruppe
1.400,00 EUR 3 Gruppen x 350,00 EUR + 1 x 350,00 EUR Waldgruppe
1.300,00 EUR Miete für den Kopierer etc.
140,00 EUR Rundfunkgebühren

4.279,25 EUR
4.300,00 EUR aufgerundet

Aufteilung im Haushaltsplan:
2.100 EUR SK 52490000
380 EUR SK 56210000
600 EUR SK 56310000
1.220 EUR SK 56340000

4.300 EUR

Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte
3.000 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik)
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk-
400 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen

56120000

Besondere Aufwendungen für Bedienstete
Fortbildungskosten
(1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)

56210000

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Kindergarten Steimel Kopierer
380 EUR Miete Kopierer
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Waldkita-
1.500 EUR Anmietung Schutzraum für Waldgruppe bei Bedarf (je 50% Kita Steimel und Kita Raubach)

56240000

Sonstige besondere Sachausgaben
Jahresbeitrag für Kita Info App

56340000

Telefon, Datenübertragungskosten
HPL 2025
1.220 EUR Telefonkosten Kita Steimel

56410000

Versicherungsbeiträge
Gebäude-, Inhalt- und Elektronikversicherung, Unfall- und Beihilfeversicherung

56999000

Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Kosten KIGA Steimel
Abrechnung Fachberatung Vorjahr

Teilergebnisplan 2026

36.5.400

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.400 Kindergarten Dürrholz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	942.192,60	792.640	1.005.220	1.015.063	1.025.156	1.035.402
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	940.285,00	791.000	1.004.300	1.014.343	1.024.486	1.034.732
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.907,60	1.640	920	720	670	670
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.908,00	8.000	8.000	8.080	8.161	8.242
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	6.908,00	8.000	8.000	8.080	8.161	8.242
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.500	30.000	30.300	30.603	30.909
44140000	Beteiligung Essenskosten	0,00	19.500	30.000	30.300	30.603	30.909
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.580,22	0	57.900	57.900	57.900	57.900
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	59.580,22	0	57.900	57.900	57.900	57.900
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9.131,06	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	9.131,06	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.017.811,88	820.140	1.101.120	1.111.343	1.121.820	1.132.453
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.075.568,77	928.800	1.124.300	1.135.543	1.146.898	1.158.367
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	836.727,62	714.900	869.200	877.892	886.671	895.538
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	65.117,89	62.300	74.300	75.043	75.793	76.551
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	173.723,26	151.600	180.800	182.608	184.434	186.278
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.894,53	110.520	110.320	108.680	109.448	110.223
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.976,11	12.500	16.000	16.160	16.322	16.485
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.251,38	11.700	7.400	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	53.307,88	61.500	60.000	60.600	61.206	61.818
52420000	Essenskosten	0,00	19.500	21.000	21.000	21.000	21.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	12.359,16	5.320	5.920	5.920	5.920	5.920
E11	- Abschreibungen	23.460,73	21.340	21.040	20.820	20.030	20.030
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.298,64	4.290	4.290	4.290	4.290	4.290
53610000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.472,06	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	17.690,03	15.570	15.270	15.050	14.260	14.260
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	62.662,51	68.780	70.200	70.280	70.361	70.442
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.281,51	8.700	10.000	10.000	10.000	10.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	134,90	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	47.021,40	47.100	47.100	47.100	47.100	47.100
56240000	Datenverarbeitung	576,00	580	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	151,81	600	400	400	400	400
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	917,34	900	1.000	1.000	1.000	1.000
56410000	Versicherungsbeiträge	4.776,97	7.800	8.000	8.080	8.161	8.242
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	2.802,58	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.237.586,54	1.129.440	1.325.860	1.335.323	1.346.737	1.359.062
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-219.774,66	-309.300	-224.740	-223.980	-224.917	-226.609
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-219.774,66	-309.300	-224.740	-223.980	-224.917	-226.609
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-219.774,66	-309.300	-224.740	-223.980	-224.917	-226.609

Teilergebnisplan 2026

36.5.400

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

36
36.5
36.5.400

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Kindergarten Dürrholz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.400.00	Kindergarten Dürrholz	-219.774,66	-309.300	-224.740	-223.980	-224.917	-226.609

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied 1.800 EUR Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied KiGa Dürrholz Personalkostenzuschuß Land und Landkreis Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Elternbeiträge Krippe
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kindergarten Dürrholz HPL 2026 5.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen 2.400 EUR Austausch elektr. Türschließenanlage
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 51.000 EUR Gebäudereinigung 2.000 EUR Hygieneartikel 7.000 EUR Wartungskosten
52490000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Kindergarten Dürrholz Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel: 1.333,20 EUR 88 Kinder x 15,15 EUR 1.400,00 EUR 4 Gruppen x 350,00 EUR 80,00 EUR Rundfunkgebühren ----- 2.813,20 EUR 2.820,00 EUR aufgerundet Aufteilung im Haushaltsplan: 1.520 EUR SK 52490000 0 EUR SK 56210000 400 EUR SK 56310000 900 EUR SK 56340000 ----- 2.820 EUR Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte 4.000 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik) Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk- 400 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen
56120000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Fortbildungskosten (1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)
56210000	Mieten und Pachten Kindergarten Dürrholz 47.100 EUR Miete einschließlich Nebenkosten für den Kindergarten in Dürrholz
56240000	Sonstige besondere Sachausgaben Jahresbeitrag Kita Info App
56310000	Geschäftsausgaben 400 EUR Bürobedarf etc.
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten 1.000 EUR Telefonkosten, Mailhosting und Rundfunkbeiträge Kindergarten Dürrholz
56410000	Versicherungsbeiträge Gebäude- und Inhaltsversicherung, Elektronikversicherung
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - KIGA Dürrholz 3.000 EUR Abrechnung Fachberatung Vorjahr

Teilergebnisplan 2026

36.5.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.500 Kindergarten Urbach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	887.435,87	790.390	1.001.960	975.886	985.366	994.941
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	5.581,58	0	35.000	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.000,00	0	0	0	0	0
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	875.012,00	774.900	938.600	947.986	957.466	967.041
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.842,29	15.490	28.360	27.900	27.900	27.900
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.870,00	2.000	4.000	4.040	4.080	4.121
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.870,00	2.000	4.000	4.040	4.080	4.121
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.000	19.000	19.190	19.382	19.576
44140000	Beteiligung Essenskosten	0,00	19.000	19.000	19.190	19.382	19.576
E7	+ Sonstige laufende Erträge	4.853,41	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	4.853,41	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	894.159,28	811.390	1.024.960	999.116	1.008.828	1.018.638
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	922.361,12	898.600	1.044.700	1.055.147	1.065.699	1.076.356
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	716.271,30	691.600	807.800	815.878	824.037	832.277
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	54.721,88	60.300	69.000	69.690	70.387	71.091
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	151.367,94	146.700	167.900	169.579	171.275	172.988
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.579,07	111.720	248.120	93.730	94.347	94.969
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.710,65	8.000	16.000	16.160	16.322	16.485
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.719,42	55.000	160.000	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.078,11	24.000	45.000	45.450	45.905	46.364
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	39,46	0	0	0	0	0
52420000	Essenskosten	0,00	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.031,43	5.720	6.120	6.120	6.120	6.120
E11	- Abschreibungen	21.718,05	36.420	20.830	17.650	16.400	16.400
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	10,27	0	0	0	0	0
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.739,59	29.750	13.460	10.980	11.000	11.000
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	6.968,19	6.670	7.370	6.670	5.400	5.400
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.543,53	23.320	26.920	27.024	27.129	27.235
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.317,30	7.500	9.200	9.200	9.200	9.200
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	379,28	380	380	380	380	380
56240000	Datenverarbeitung	576,00	580	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	68,76	600	600	600	600	600
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	841,60	920	1.640	1.640	1.640	1.640
56410000	Versicherungsbeiträge	8.849,94	9.240	10.400	10.504	10.609	10.715
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	2.510,65	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.011.201,77	1.070.060	1.340.570	1.193.551	1.203.575	1.214.960
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-117.042,49	-258.670	-315.610	-194.435	-194.747	-196.322
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-117.042,49	-258.670	-315.610	-194.435	-194.747	-196.322
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

36.5.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.500 Kindergarten Urbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-117.042,49	-258.670	-315.610	-194.435	-194.747	-196.322

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.500.00	Kindergarten Urbach	-117.042,49	-258.670	-315.610	-194.435	-194.747	-196.322

Teilergebnisplan 2026

36.5.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund <i>HPL 2026</i> <i>35.000 EUR Anteilige BAFA-Förderung Erneuerung Heizungsanlage</i> <i>(Ausgabe siehe Produkt 3655, SK 5231)</i>
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied <i>1.800 EUR Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied</i> KiGa Urbach Personalkostenzuschuß Land und Landkreis <i>Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten (incl. Netzwerkerin)</i>
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Krippenbeitrag Eltern U-2 Betreuung</i>
46290000	Sonstige laufende Erträge-Spende <i>1. NHPL 2024</i> <i>1.450 EUR Einnahmen aus Spendenlauf.</i>
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall <i>erhöhte Energieaufwendungen aufgrund Erweiterung</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kindergarten Urbach <i>HPL 2026</i> <i>5.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>155.000 EUR Erneuerung Heizungsanlage Schulzentrum und Kindergarten *)</i> <i>*) Haushaltsmittel waren teilweise bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt.</i> <i>Maßnahme 2025 angelaufen, Fortsetzung 2026</i> <i>Anteil Planungsleistung = 30.000 EUR</i> <i>Anteil Umsetzung = 125.000 EUR</i> <i>(Einnahme BAFA-Förderung, siehe Produkt 3655, SK 41441)</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>38.000 € Gebäudereinigung (aufgrund Erweiterung neu ausschreiben)</i> <i>1.500 € Hygieneartikel</i> <i>5.500 € Wartungskosten (neue Anlage, u.a. RLT-Anlage)</i>
52370000	- Geräteausstattung <i>Ersatzbeschaffung von Tassen</i>
52490000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Kindergarten Urbach <i>Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel:</i> <i>1.302,90 EUR 86 Kinder x 15,15 EUR</i> <i>1.400,00 EUR 4 Gruppen x 350,00 EUR</i> <i>920,00 EUR Rundfunkbeiträge und Telefongebühren</i> <i>-----</i> <i>3.622,90 EUR</i> <i>3.620,00 EUR abgerundet</i> <i>Aufteilung im Haushaltsplan:</i> <i>1.720 EUR SK 52490000</i> <i>380 EUR SK 56210000</i> <i>600 EUR SK 56310000</i> <i>920 EUR SK 56340000</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte <i>4.000 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik)</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk- <i>400 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen</i>
56120000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete <i>Fortbildungskosten (1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)</i>
56130000	Dienstreisen <i>100 EUR Fahrtkostenerstattung Kindergartenpersonal</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Kindergarten Urbach Kopierer <i>Miete Kopierer</i>
56240000	Sonstige besondere Sachausgaben <i>Jahresbeitrag Kita Info App</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>860 EUR Telefonkosten Kindergarten Urbach</i> <i>60 EUR Rundfunkbeiträge</i> <i>720 EUR Glasfaserleitung</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Gebäude- und Inhaltsversicherung, Elektronikversicherung</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) <i>Abrechnung Fachberatung Vorjahr</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.600

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.600 Kindergarten Dernbach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	479.441,48	367.080	416.280	420.395	424.551	428.749
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	474.657,20	362.300	411.500	415.615	419.771	423.969
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.784,28	4.780	4.780	4.780	4.780	4.780
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	11.000	11.000	11.110	11.221	11.333
44140000	Beteiligung Essenskosten	100,00	11.000	11.000	11.110	11.221	11.333
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.275,76	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	1.275,76	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	480.817,24	378.080	427.280	431.505	435.772	440.082
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	448.452,34	421.000	456.800	461.368	465.981	470.641
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	347.758,97	324.000	353.100	356.631	360.197	363.799
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	26.550,66	28.300	30.200	30.502	30.807	31.115
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	74.142,71	68.700	73.500	74.235	74.977	75.727
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.962,74	111.050	132.150	54.690	55.033	55.380
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.769,45	11.000	11.000	11.110	11.221	11.333
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.115,83	61.000	82.800	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.272,81	24.000	23.000	23.230	23.462	23.697
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	781,75	200	200	200	200	200
52420000	Essenskosten	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.022,90	3.850	4.150	4.150	4.150	4.150
E11	- Abschreibungen	8.532,34	7.970	8.010	7.840	7.840	7.840
53610000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.509,44	6.510	6.510	6.510	6.510	6.510
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.022,90	1.460	1.500	1.330	1.330	1.330
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.121,06	11.460	12.310	12.355	12.400	12.446
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.091,44	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	60	60	60	60	60
56240000	Datenverarbeitung	432,00	450	1.000	1.000	1.000	1.000
56310000	Büromaterial	85,34	250	250	250	250	250
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	805,92	900	900	900	900	900
56410000	Versicherungsbeiträge	4.148,68	4.600	4.500	4.545	4.590	4.636
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	1.557,68	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	532.068,48	551.480	609.270	536.253	541.254	546.307
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-51.251,24	-173.400	-181.990	-104.748	-105.482	-106.225
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-51.251,24	-173.400	-181.990	-104.748	-105.482	-106.225
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-51.251,24	-173.400	-181.990	-104.748	-105.482	-106.225

Teilergebnisplan 2026

36.5.600

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

36
36.5
36.5.600

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Kindergarten Dernbach

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.600.00	Kindergarten Dernbach	-51.251,24	-173.400	-181.990	-104.748	-105.482	-106.225

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied <i>1.000 EUR Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied</i> KiGa Dernbach Personalkostenzuschuß Land und Landkreis <i>Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kindergarten Dernbach <i>HPL 2026</i> <i>5.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>10.000 EUR Austausch Fensterelemente (1. Abschnitt) *)</i> <i>16.000 EUR Austausch Fensterelemente (2. Abschnitt) *)</i> <i>10.000 EUR Austausch Fensterelemente (3. Abschnitt) *)</i> <i>20.000 EUR Neuer Nebeneingang nebst Eingangsüberdachung *)</i> <i>20.000 EUR Anpassungsmaßnahmen Außengelände</i> <i>(Befestigung Zuwegung neuer Nebeneingang, Anpassung Topographie und Sandkasten)</i> <i>1.800 EUR Austausch elektr. Türschließenanlage</i> <i>*) Haushaltsmittel waren bereits im Vorjahr veranschlagt, wurden jedoch nicht verausgabt. Umsetzung der Maßnahmen in 2026</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>21.000 EUR Gebäudereinigung</i> <i>1.000 EUR Hygieneartikel</i> <i>1.000 EUR Wartungskosten</i>
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>Pauschalbetrag für Ersatzbeschaffungen</i>
52490000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Kindergarten Dernbach <i>Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel:</i> <i>757,50 EUR 50 Kinder x 15,15 EUR</i> <i>700,00 EUR 2 Gruppen x 350,00 EUR</i> <i>600,00 EUR Grundbetrag</i> <i>900,00 EUR Rundfunkgebühren/Telefon/Internet</i> <i>-----</i> <i>2.957,50 EUR</i> <i>3.000,00 EUR aufgerundet</i> <i>Aufteilung im Haushaltsplan:</i> <i>1.850 EUR SK 52490000</i> <i>250 EUR SK 56310000</i> <i>900 EUR SK 56340000</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte <i>2.000 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik)</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk- <i>300 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen</i>
56120000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete <i>Fortbildungskosten (1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)</i>
56210000	Mieten und Pachten <i>60 EUR Pacht f. Parkplatzfläche (Gestattungsvertrag)</i>
56240000	Sonstige besondere Sachausgaben <i>600 EUR Jahresbeitrag Kita Info App</i> <i>400 EUR Adobe Lizenz</i>
56310000	Geschäftsausgaben <i>Porto und Bürobedarf</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>800 EUR Telefonkosten Kindergarten Dernbach</i> <i>100 EUR Rundfunkbeiträge</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>HPL 2026</i> <i>1.900 EUR Versicherungsbeiträge</i> <i>2.600 EUR zusätzl. Mittel Unfall- und Beihilfeumlage</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre - Personal- und Sachkosten KIGA Dernbach <i>Abrechnung Fachberatung Vorjahr</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.700

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.700 Kindergarten Raubach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.425.487,86	1.446.760	1.731.650	1.733.300	1.750.130	1.767.503
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.411.484,87	1.433.100	1.703.000	1.720.030	1.737.230	1.754.603
41449000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	15.060	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.002,99	13.660	13.590	13.270	12.900	12.900
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.856,00	10.000	8.000	8.080	8.161	8.242
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	27.856,00	10.000	8.000	8.080	8.161	8.242
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	33.000	33.000	33.330	33.663	34.000
44140000	Beteiligung Essenskosten	0,00	33.000	33.000	33.330	33.663	34.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.647,39	0	15.400	15.400	15.400	15.400
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	16.647,39	0	15.400	15.400	15.400	15.400
E7	+ Sonstige laufende Erträge	8.980,88	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	4.731,29	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	4.249,59	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.478.972,13	1.489.760	1.788.050	1.790.110	1.807.354	1.825.145
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.590.710,21	1.628.700	1.840.600	1.859.006	1.877.596	1.896.372
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	1.235.331,39	1.253.700	1.423.100	1.437.331	1.451.704	1.466.221
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	94.835,28	109.200	121.600	122.816	124.044	125.285
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	260.543,54	265.800	295.900	298.859	301.848	304.866
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.731,06	163.470	167.970	102.980	103.496	104.016
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.621,78	24.000	25.000	25.250	25.503	25.758
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.493,96	69.500	59.400	7.500	7.500	7.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.604,69	26.500	26.000	26.260	26.523	26.788
52420000	Essenskosten	0,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	10.010,63	10.470	24.570	10.970	10.970	10.970
E11	- Abschreibungen	32.737,34	32.010	33.220	33.820	32.270	32.270
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.968,69	25.200	25.210	25.210	25.210	25.210
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	7.768,65	6.810	8.010	8.610	7.060	7.060
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	28.069,37	33.960	37.530	37.645	37.761	37.878
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.577,44	13.250	16.200	16.200	16.200	16.200
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	515,28	500	500	500	500	500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.079,28	2.080	2.080	2.080	2.080	2.080
56240000	Datenverarbeitung	852,00	860	900	900	900	900
56310000	Büromaterial	428,44	250	250	250	250	250
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.351,57	1.520	2.100	2.100	2.100	2.100
56410000	Versicherungsbeiträge	10.886,32	11.500	11.500	11.615	11.731	11.848
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	4.379,04	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.711.247,98	1.858.140	2.079.320	2.033.451	2.051.123	2.070.536
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-232.275,85	-368.380	-291.270	-243.341	-243.769	-245.391
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-232.275,85	-368.380	-291.270	-243.341	-243.769	-245.391
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

36.5.700

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.700 Kindergarten Raubach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-232.275,85	-368.380	-291.270	-243.341	-243.769	-245.391

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.700.00	Kindergarten Raubach	-232.275,85	-368.380	-291.270	-243.341	-243.769	-245.391

Teilergebnisplan 2026

36.5.700

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied 3.000 EUR Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied KiGa Raubach Personalkostenzuschuß Land und Landkreis Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten (incl. Netzwerkerin)
41449000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich HPL 2026 15.060 EUR Förderung Krankenversicherung für Projekt "Die Bewegungsmacher"
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Krippenbeitrag Eltern U2-Betreuung
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre - Zuwendungen Personalkosten, KIGA Raubach Erstattung aus Korrekturabrechnung RVK Vorjahre.
52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kindergarten Raubach HPL 2026 7.500 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen (inkl. Waldgruppe) 50.000 EUR Erneuerung Waschtischanlagen Maßnahme aus 2022 1.900 EUR Austausch elektr. Schließanlage
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und 19.000 EUR Gebäudereinigung 3.000 EUR Hygieneartikel 4.000 EUR Wartungskosten
52490000	Verbrauchs- und Betriebsmittel Kindergarten Raubach Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel: 2.272,50 EUR 135 Kinder x 15,15 EUR + 15 Kinder Waldgruppe x 15,15 EUR 2.450,00 EUR 6 Gruppen x 350,00 EUR + 1 Gruppe Waldgruppe 380,00 EUR Miete für den Kopierer 1.520,00 EUR Rundfunkgebühren/Telefon etc. ----- 6.622,50 EUR 6.620,00 EUR abgerundet Aufteilung im Haushaltsplan: 4.470 EUR SK 52490000 380 EUR SK 56210000 250 EUR SK 56310000 1.520 EUR SK 56340000
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte HPL 2026 3.000 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik) für Waldgruppe 16.600 EUR Projekt "Die Bewegungsmacher" (Förderung durch Krankenversicherung i.H.v 90%, s. SK 41449)
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk- 500 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen
56120000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Fortbildungskosten (1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Kindergarten Raubach Kopierer 380 EUR Miete Kopierer Kindergarten Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Waldkita- 1.500 EUR Anmietung Schutzraum für Waldgruppe (je 50 % Kita Raubach und Kita Steimel) 200 EUR Pacht für Grundstück an OG Raubach
56240000	Datenverarbeitung Jahresbeitrag Kita Info App
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten HPL 2026 2.100 EUR Telefonkosten und Rundfunkbeiträge (inkl. Waldgruppe)
56410000	Versicherungsbeiträge Gebäude-, Unfall- und Elektronikversicherung, Beihilfeumlage
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) Abrechnung Fachberatung Vorjahr

Teilergebnisplan 2026

36.5.800

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.800 Kindergarten Puderbach (Daufenbacher Straße)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	124.693,87	550	410	410	410	410
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	123.868,00	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	825,87	550	410	410	410	410
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.428,67	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	34.428,67	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	5.183,49	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm.Gegenst. oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	249,00	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	4.934,49	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	164.306,03	550	410	410	410	410
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.640,29	0	0	0	0	0
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	495,00	0	0	0	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	214,40	0	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.996,40	0	0	0	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.934,49	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	2.589,33	1.670	1.430	1.280	1.250	1.250
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	16,37	0	0	0	0	0
53610000	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	253,45	260	260	260	260	260
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.319,51	1.410	1.170	1.020	990	990
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.896,52	0	0	0	0	0
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	92,50	0	0	0	0	0
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	26,68	0	0	0	0	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.861,75	0	0	0	0	0
56240000	Datenverarbeitung	72,00	0	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	23,00	0	0	0	0	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	516,83	0	0	0	0	0
56410000	Versicherungsbeiträge	398,76	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	905,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.126,14	1.670	1.430	1.280	1.250	1.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	131.179,89	-1.120	-1.020	-870	-840	-840
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	131.179,89	-1.120	-1.020	-870	-840	-840
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	131.179,89	-1.120	-1.020	-870	-840	-840

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.800.00	Kindergarten Puderbach (Daufenbacher Straße)	131.179,89	-1.120	-1.020	-870	-840	-840

Teilergebnisplan 2026

36.5.800

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

41443000	KiGa Puderbach Personalkostenzuschuß Land und Landkreis <i>Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>Hygieneartikel, Glasreinigung, Wartung Rauchmelder etc.</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.900

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.900 Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	980.680,44	1.281.380	1.545.280	1.560.528	1.575.929	1.591.483
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	980.680,44	1.260.900	1.524.800	1.540.048	1.555.449	1.571.003
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	20.480	20.480	20.480	20.480	20.480
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	6.000	6.060	6.121	6.182
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0,00	10.000	6.000	6.060	6.121	6.182
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	27.500	46.500	46.965	47.435	47.909
44140000	Beteiligung Essenskosten	0,00	27.500	46.500	46.965	47.435	47.909
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.499,74	33.200	22.800	22.800	22.800	22.800
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.499,74	33.200	22.800	22.800	22.800	22.800
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.477,90	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge	2.477,90	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	986.658,08	1.352.080	1.620.580	1.636.353	1.652.285	1.668.374
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.096.967,41	1.511.000	1.701.100	1.718.111	1.735.292	1.752.645
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	849.785,80	1.163.100	1.315.100	1.328.251	1.341.534	1.354.949
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	65.353,28	101.300	112.400	113.524	114.659	115.806
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	181.828,33	246.600	273.600	276.336	279.099	281.890
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.101,46	111.400	132.400	123.460	124.530	125.612
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	21.606,39	21.000	23.000	23.230	23.462	23.697
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.296,59	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	38.204,28	75.000	83.000	83.830	84.668	85.515
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.544,07	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.450,13	9.400	9.900	9.900	9.900	9.900
E11	- Abschreibungen	9.367,20	97.260	98.750	98.940	97.640	97.640
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	95.450	95.450	95.450	95.450	95.450
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	9.367,20	1.810	3.300	3.490	2.190	2.190
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.617,39	36.080	37.650	37.790	37.931	38.074
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.668,82	12.400	16.200	16.200	16.200	16.200
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	500	500	500	500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	379,28	380	400	400	400	400
56240000	Datenverarbeitung	644,00	800	800	800	800	800
56310000	Büromaterial	30,87	250	250	250	250	250
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.237,61	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56410000	Versicherungsbeiträge	7.656,81	16.550	14.000	14.140	14.281	14.424
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.199.053,46	1.755.740	1.969.900	1.978.301	1.995.393	2.013.971
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-212.395,38	-403.660	-349.320	-341.948	-343.108	-345.597
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-212.395,38	-403.660	-349.320	-341.948	-343.108	-345.597
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-212.395,38	-403.660	-349.320	-341.948	-343.108	-345.597

Teilergebnisplan 2026

36.5.900

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

36
36.5
36.5.900

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.900.00	Kindergarten Puderbach (Ringstraße/Lanebach)	-212.395,38	-403.660	-349.320	-341.948	-343.108	-345.597

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Zuweisung des Landes und des Landkreises Neuwied zu den zuwendungsfähigen Personalkosten (incl. Netzwerkerin)</i> Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kostenübernahme Mittagsverpflegung d.d. LK Neuwied <i>6.000 EUR Kostenübernahme für die Mittagsverpflegung vom Landkreis Neuwied</i>
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <i>Elternbeiträge für Kinder unter 2 Jahren</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Personalkostenerstattung für Hauswirtschaftskraft durch das HTZ Puderbach</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2026</i> <i>5.000 EUR Allg. Unterhaltungsaufwand</i> <i>7.500 EUR Ausbesserung Zugangsweg Schmutzschleuse mit Drainbeton</i> <i>2.500 EUR Austausch elektr. Türschließanlage</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>HPL 2026</i> <i>61.000 EUR Gebäudereinigung</i> <i>6.000 EUR Hygieneartikel inkl. Bewirtschaftungsmaterialien Küche</i> <i>16.000 EUR Wartungskosten (Wärmepumpe, Industrieküche, Brandschutz, etc.)</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Werkzeug Hausmeister, Reparaturen Werkzeug, Treibstofflieferungen</i>
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen <i>Berechnung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel:</i> <i>2.045,25 EUR 135 Kinder x 15,15 EUR</i> <i>2.100,00 EUR 6 Gruppen x 350,00 EUR</i> <i>380,00 EUR Miete für den Kopierer</i> <i>1.500,00 EUR Rundfunkgebühren/Telefon etc.</i> <i>6.025,25 EUR</i> <i>6.030,00 EUR gerundet</i> <i>Aufteilung im Haushaltsplan:</i> <i>3.900 EUR SK 52490000</i> <i>380 EUR SK 56210000</i> <i>250 EUR SK 56310000</i> <i>1.500 EUR SK 56340000</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Projekte <i>5.500 EUR Pauschale zur Durchführung von Projekten (z.B. Theater, Erlebnispädagogik, Musik)</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Netzwerk- <i>500 EUR Pauschale für Aufwendungen Netzwerkerinnen</i>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Fortbildungskosten (1 % der zuwendungsfähigen Personalkosten nach dem neuen KiTaG)</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>400 EUR Miete Kopierer Kindergarten</i>
56240000	Datenverarbeitung <i>Kosten der Kita Info App</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>1.500 EUR Telefon-, Internet- und Hostinggebühren Kindergarten Puderbach</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Gebäude-, Unfall- und Elektronikversicherung, Beihilfeumlage</i>
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten) <i>Abrechnung Fachberatung Vorjahr</i>

Teilergebnisplan 2026

36.5.910

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.910 Kindergarten Raubach (Provisorium)

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	141.935,00	0	0	0	0	0
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	141.935,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	299,30	0	0	0	0	0
44140000	Beteiligung Essenskosten	299,30	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.608,27	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.608,27	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	701,65	0	0	0	0	0
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	701,65	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	145.544,22	0	0	0	0	0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	226.792,52	0	0	0	0	0
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	176.284,66	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.381,96	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	37.125,90	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.968,87	0	0	0	0	0
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	813,00	0	0	0	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	430,76	0	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.984,71	0	0	0	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.740,40	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	1.255,38	1.270	1.220	1.120	1.120	1.120
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.255,38	1.270	1.220	1.120	1.120	1.120
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.939,11	0	0	0	0	0
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15.225,00	0	0	0	0	0
56240000	Datenverarbeitung	304,00	0	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	56,79	0	0	0	0	0
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	346,31	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	2.007,01	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259.955,88	1.270	1.220	1.120	1.120	1.120
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-114.411,66	-1.270	-1.220	-1.120	-1.120	-1.120
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-114.411,66	-1.270	-1.220	-1.120	-1.120	-1.120
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-114.411,66	-1.270	-1.220	-1.120	-1.120	-1.120

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.5.910.00	Kindergarten Raubach (Provisorium)	-114.411,66	-1.270	-1.220	-1.120	-1.120	-1.120

Teilergebnisplan 2026

42.1.100

Produktbereich: 42

Produktgruppe: 42.1

Produkt: 42.1.100

Sportförderung
Förderung des Sports
Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34,07	30	140	260	260	260
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	34,07	30	140	260	260	260
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34,07	30	140	260	260	260
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.830,62	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.830,62	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E11	- Abschreibungen	1.066,13	1.070	920	820	820	820
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.066,13	1.070	920	820	820	820
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.450,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke an Sonstige	2.450,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.346,75	4.570	6.420	6.320	6.320	6.320
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.312,68	-4.540	-6.280	-6.060	-6.060	-6.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-6.312,68	-4.540	-6.280	-6.060	-6.060	-6.060
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.312,68	-4.540	-6.280	-6.060	-6.060	-6.060

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
42.1.100.00	Allgemeine Sportförderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports	-6.312,68	-4.540	-6.280	-6.060	-6.060	-6.060

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52490000	Verwaltungs- und Betriebsausgaben -Radwandertag WIEDer ins Tal- 4.000 EUR Kostenbeteiligung anl. Radwandertag WIEDer ins Tal
54190000	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für Ifd. Zwecke an übrige Bereiche 1.500 EUR Finanzielle Unterstützung zur Förderung und Intensivierung der Jugendarbeiten der sporttreibenden Vereinen in der Verbandsgemeinde Puderbach. Als Bemessungsgrundlage für die Höhe der Zuwendungen ist den Sportvereinen pro aktivem und ortsansässigem Jugendlichen ein Pauschalbetrag zuerkannt worden.

Teilergebnisplan 2026

42.4.100

Produktbereich:	42	Sportförderung
Produktgruppe:	42.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt:	42.4.100	Zentrale Sportanlage Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.697,47	22.620	22.370	22.260	22.240	22.240
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.697,47	22.620	22.370	22.260	22.240	22.240
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.697,47	22.620	22.370	22.260	22.240	22.240
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.036,33	56.000	64.100	56.500	57.005	57.515
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	22.674,87	24.000	24.000	24.240	24.482	24.727
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.431,40	5.000	13.100	5.000	5.000	5.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.930,06	26.000	26.000	26.260	26.523	26.788
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0,00	500	500	500	500	500
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E11	- Abschreibungen	68.044,09	67.820	67.120	66.800	66.700	66.700
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.678,96	34.680	34.700	34.400	34.300	34.300
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	33.365,13	33.140	32.420	32.400	32.400	32.400
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.628,65	2.900	3.300	3.325	3.350	3.376
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	323,02	400	800	800	800	800
56410000	Versicherungsbeiträge	2.305,63	2.500	2.500	2.525	2.550	2.576
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	117.709,07	126.720	134.520	126.625	127.055	127.591
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-95.011,60	-104.100	-112.150	-104.365	-104.815	-105.351
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-95.011,60	-104.100	-112.150	-104.365	-104.815	-105.351
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-95.011,60	-104.100	-112.150	-104.365	-104.815	-105.351

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
42.4.100.00	Zentrale Sportanlage Puderbach	-95.011,60	-104.100	-112.150	-104.365	-104.815	-105.351

Teilergebnisplan 2026

42.4.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Zentrale Sportanlage <i>HPL 2026</i> <i>5.000 EUR Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen</i> <i>8.100 EUR Austausch der elektr. Türschließenanlage</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>26.000 EUR Reinigung Sportplatzgebäude, Hygieneartikel, Schornsteinfeger etc.</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung <i>500 EUR Wartung Rasentraktor, Kunstrasenpflegemaschine, Treibstofflieferung Fahrzeuge</i>
52370000	Geräte, Gebrauchsgegenstände <i>500 EUR Unterhaltung der Geräte (Werkzeug, etc.) und Ausrüstungsgegenstände, Pflegegeräte, Tornetze, Bodenhülsen etc., Treibstofflieferungen für Geräte</i>
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>Zentrale Sportanlage, Funktionsgebäude und Kleinspielfeld</i>
56340000	Geschäftsausgaben <i>Festnetz und Internet</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Gebäudeversicherung</i>

Teilergebnisplan 2026

51.1.200

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.200 Städtebauliche Planung, Orts- und Regionalplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	99.000	15.000	0	0	0
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	99.000	15.000	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	99.000	15.000	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.277,48	154.000	80.000	0	0	0
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	14.184,66	55.000	55.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	92,82	99.000	25.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.277,48	154.000	80.000	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.277,48	-55.000	-65.000	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-14.277,48	-55.000	-65.000	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-14.277,48	-55.000	-65.000	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
51.1.200.00	Städtebauliche Planung, Orts- und Regionalplanung	-14.277,48	-55.000	-65.000	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund HPL 2026 15.000 EUR Förderung zur Finanzierung des Wissensaufbaus
56255000	Geschäftsausgaben -Flächennutzungsplan- HPL 2026 55.000 EUR Angestrebte und umfangreiche Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes der VG Puderbach (8. Änderung) mit Konzept zur Ermittlung von Potentialflächen für PV-FFA
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten HPL 2026 25.000 EUR Verfahrenskosten für die Gründung einer AöR Flächenfotovoltaik

Teilergebnisplan 2026

52.1.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.100 Baurechtliche Verfahren

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.842,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	7.842,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten)	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.842,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.842,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	7.842,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.842,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
52.1.100.00	Baurechtliche Verfahren	7.842,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43130000	Verwaltungsgebühren -Baugenehmigungsgebühren- Baugenehmigungsgebühren, nachdem die untere Bauaufsicht wieder zur Kreisverwaltung Neuwied verlegt wurde
46999000	Sonstige Erträge für Vorjahre (alle Ertragsarten) Anteilige Baugebühren (Kreisverwaltung Neuwied) für das Vorjahr

Teilergebnisplan 2026

52.1.200

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.200 Bauverwaltung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	500	500	500	500	500
43190000	Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	400,00	500	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400,00	500	500	500	500	500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.702,64	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.403,80	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.298,84	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.702,64	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.302,64	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-13.302,64	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-13.302,64	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
52.1.200.00	Bauverwaltung	-13.302,64	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43190000	Verwaltungsgebühr -Abwicklung Kostenerstattung- Kostenerstattungen aus der Abwicklung von Sachbeschädigungen
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Anwaltskosten im Rahmen der zu erwartenden Rechtstreitigkeiten im Rahmen der Einführung des Wiederkehrenden Ausbaubeitrages.
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erstellung eines Straßenkatasters (Befahrung und Auswertungskosten) Die Bestands- und Zustandserfassung der Straßen dient als Grundlage für eine systematische Erhaltungsplanung. Diese Daten sollen die Grundlage für die Einführung der Wiederkehrenden Straßenbeiträge (WKB) und des geplanten Erhaltungsmanagements bilden. Die Erstellung eines Erhaltungskonzeptes wird mit konkreten Vorschlägen für kurz-, mittel- und längerfristige Sanierungsmaßnahmen inklusive der damit verbundenen Kosten abgebildet. Die genannten Punkte wurden in den Vorjahren begonnen und sollen nun mit den vorgesehenen Haushaltsmittel abgeschlossen werden.

Teilergebnisplan 2026

55.1.100

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt:	55.1.100	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,95	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	64,95	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64,95	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-64,95	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-64,95	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-64,95	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.1.100.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-64,95	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Bekämpfung Springkraut etc. 4.250 EUR Bekämpfung von Problempflanzen (z. B. Springkraut etc.) Unterhaltung des Infrastrukturvermögens -Bekämpfung Eichenprozessionsspinner 500 EUR Bekämpfung Eichenprozessionsspinner
----------	---

Teilergebnisplan 2026

55.1.200

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

55
55.1
55.1.200

Natur- und Landschaftspflege

Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)

Freizeitwegenetze (Radweg, Nordic-Walking-Park)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.727,46	14.180	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.727,46	14.180	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.727,46	14.180	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.492,50	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	6.492,50	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E11	- Abschreibungen	0,00	2.760	4.540	6.320	6.320	6.320
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	0	1.780	3.560	3.560	3.560
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	28.820,88	45.100	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.820,88	45.100	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.313,38	53.860	10.540	12.320	12.320	12.320
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.585,92	-39.680	-10.540	-12.320	-12.320	-12.320
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-24.585,92	-39.680	-10.540	-12.320	-12.320	-12.320
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.585,92	-39.680	-10.540	-12.320	-12.320	-12.320

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.1.200.00	Freizeitwegenetze (Radweg, Nordic-Walking-Park)	-24.585,92	-39.680	-10.540	-12.320	-12.320	-12.320

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Kostenerstattung der Verbandsgemeinden Dierdorf und Altenkirchen-Flammersfeld für die Erstellung eines Radverkehrskonzeptes Puderbach / Dierdorf / Flammersfeld
52310000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Freizeitwegenetze 6.000 EUR Unterhaltung Radwegenetz "Puderbacher Land" und Klettersteig "Hölderstein"
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erstellung eines Radverkehrskonzeptes Puderbach / Dierdorf / Flammersfeld Die Maßnahme wurde in 2025 fertiggestellt.

Teilergebnisplan 2026

55.2.001

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.2

Produkt: 55.2.001

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.657,37	98.300	94.200	17.200	17.200	17.200
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	0,00	78.000	77.000	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.657,37	20.300	17.200	17.200	17.200	17.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.657,37	98.300	94.200	17.200	17.200	17.200
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.991,20	130.000	130.000	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10.991,20	130.000	130.000	0	0	0
E11	- Abschreibungen	26.821,39	26.440	25.050	27.050	26.610	26.610
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	26.743,06	26.440	25.050	27.050	26.610	26.610
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	78,33	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	96.003,25	30.000	140.000	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	96.003,25	30.000	140.000	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133.815,84	186.440	295.050	27.050	26.610	26.610
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-113.158,47	-88.140	-200.850	-9.850	-9.410	-9.410
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-113.158,47	-88.140	-200.850	-9.850	-9.410	-9.410
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-113.158,47	-88.140	-200.850	-9.850	-9.410	-9.410

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.2.001.00	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	-113.158,47	-88.140	-200.850	-9.850	-9.410	-9.410

Teilergebnisplan 2026

55.2.001

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land - Örtliches Hochwasserschutzkonzept 90%ige Zuwendung durch die SGD Nord für die Aufstellung eines örtlichen Hochwasserschutzkonzeptes (s. SK 5629) 2023 = 47.000 EUR 2024 = 124.000 EUR 2025 = 78.000 EUR HPL 2026 77.000 EUR 70 %ige Zuwendung durch die SGD Nord für die Umsetzung des örtlichen Hochwasserschutzkonzeptes (s. SK 5629)
52330000	Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung -OHNE Zuschußmaßnahmen- HPL 2026 30.000 EUR Gehölzpflege an Rohrdurchlassen und Sockelbefestigung, Totholzrückhaltung 20.000 EUR Kostenbeteiligung zur Sanierung einer Plattenbrücke im Grenzbachtal Die Maßnahme wird von der VG Altenkirchen-Flammersfeld durchgeführt. Die Verbandsgemeinde Puderbach beteiligt sich, da ein Teil der Plattenbrücke im Bereich der Verbandsgemeinde Puderbach liegt. 80.000 EUR Planung und Umsetzung kleinerer Maßnahmen im Rahmen des Sturzfluten- und Hochwasserschutzkonzeptes Zur Umsetzung des Sturzfluten- und Hochwasserschutzkonzeptes sind verschiedene Maßnahmen notwendig (Bsp. Reinigung und Vergrößerung vorhandener Rinnen). Diese werden kurzfristig, mittelfristig und langfristig umgesetzt. Langfristig wird hier mit Kosten von 8-10 Mio. EUR gerechnet.
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - örtliches Hochwasserschutzkonzept Aufstellung eines örtlichen Hochwasserschutzkonzeptes. Die Erstellung des Konzeptes wird mit 90% durch die SGD Nord gefördert (s. SK 41442) 1. NHPL 2022 Die Erstellung des Konzeptes wird sich wahrscheinlich über einen Zeitraum von 3 Jahren erstrecken. Die zuwendungsfähigen Gesamtkosten betragen 234.549 EUR. Gemäß Bescheid des Ministeriums für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität wird eine Zuwendung in Höhe von 47.000 EUR gewährt (siehe SK 41442). Aufteilung des Kosten auf die Haushaltsjahre 30.000 EUR Haushaltsjahr 2022 (Der Planansatz von 90.000 EUR wird nicht in der Höhe verausgabt.) 100.000 EUR Haushaltsjahr 2023 100.000 EUR Haushaltsjahr 2024 4.549 EUR Haushaltsjahr 2025 ----- 234.549 EUR HPL 2024 20.470 EUR verausgabt in 2022 116.200 EUR verausgabt in 2023 112.000 EUR Planansatz 2024 ----- 248.670 EUR 1. NHPL 2024 14.000 EUR Nachtrag für Vorbereitung, Planung und Abstimmung mit der SGD und den nachgeschalteten Behörden. ----- 262.670 EUR (Neu) HPL 2025 30.000 EUR Planansatz 2025 für restlichen Aufwand. HPL 2026 140.000 EUR Für weiterführende Planungen zu den Maßnahmen im Hochwasserkonzept 110.000 EUR für Vorplanungen in der Ortsgemeinde Puderbach. Diese werden mit 70% durch die SGD Nord gefördert (s. SK 41442). 30.000 EUR für andere Maßnahmen

Teilergebnisplan 2026

55.3.400

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.400 Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe etc.

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.280,04	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.280,04	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.280,04	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.546,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.546,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.546,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	733,99	-800	-300	-300	-300	-300
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	733,99	-800	-300	-300	-300	-300
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	733,99	-800	-300	-300	-300	-300

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.3.400.00	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, historische Friedhöfe etc.	733,99	-800	-300	-300	-300	-300

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41443000	Pflegepauschale Judenfriedhof Landkreis Neuwied Pflegepauschale für Judenfriedhof
52330000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Judenfriedhof Pflegekosten für Judenfriedhof in Puderbach

Teilergebnisplan 2026

55.4.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.4 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 55.4.100 Landschaftsschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	7.110	7.110	7.110	7.110	7.110
46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen	0,00	7.110	7.110	7.110	7.110	7.110
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	7.110	7.110	7.110	7.110	7.110
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	630,00	34.000	37.500	39.000	37.000	39.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	630,00	32.000	37.000	37.000	37.000	37.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.000	500	2.000	0	2.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	630,00	34.000	37.500	39.000	37.000	39.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-630,00	-26.890	-30.390	-31.890	-29.890	-31.890
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-630,00	-26.890	-30.390	-31.890	-29.890	-31.890
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-630,00	-26.890	-30.390	-31.890	-29.890	-31.890

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.4.100.03	Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichsflächen, Ersatzflächen)	-630,00	-26.890	-30.390	-31.890	-29.890	-31.890

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46291000	Erträge aus der Bereitstellung von Ausgleichsflächen (Ökokonto/Ökopool) 4.190 EUR Auflösungsertrag aus passivem Rechnungsabgrenzungsposten Ausgleichsmaßnahmen LBM Cochem-Koblenz für Ortsumgehung Dierdorf-Marienhäusen. Die Auflösung erfolgt pauschaliert über den Zeitraum 2014 - 2043 2.920 EUR Auflösungsertrag aus passivem Rechnungsabgrenzungsposten landespflegerischer Ausgleich LBM Ökopool 2017 (2014-2043)
52310000	Unterhaltung Ausgleichsflächen/Ökokonto (ohne ICE-Trasse) 7.000 EUR Unterhaltung Ausgleichflächen/Ökokonto Unterhaltung Ausgleichsflächen/Ökokonto (Retention Raubach) 30.000 EUR Unterhaltung Ökokonto Retention Raubach (Monitoring)
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Kontrolle und Dokumentation der Entwicklung von Öko-Konto und Ausgleichsflächen der der Verbandsgemeinde Puderbach (Kontrolle findet alle zwei Jahre statt), HPL 2026 500 EUR ggfs. neue Ausschreibung der Kontrollleistungen

Teilergebnisplan 2026

55.5.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt: 55.5.100 Kommunale Forstwirtschaft
- ehem. Forstzweckverband Raubach -

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	81,62	0	250	500	500	500
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	81,62	0	250	500	500	500
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	910	910	912	914	916
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	910	910	912	914	916
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81,62	910	1.160	1.412	1.414	1.416
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	250	250	250	250	250
E11	- Abschreibungen	477,03	360	610	860	860	860
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	178,11	180	180	180	180	180
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	298,92	180	430	680	680	680
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	91,67	300	300	302	304	306
56310000	Büromaterial	0,00	100	100	100	100	100
56410000	Versicherungsbeiträge	91,67	200	200	202	204	206
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	568,70	910	1.160	1.412	1.414	1.416
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-487,08	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-487,08	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-487,08	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.100.00	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Raubach -	-487,08	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ehem. FZV Puderbach und Raubach
550 EUR Kostenerstattung der zahlungswirksamen Kosten für die ehem. Forstzweckverbände Puderbach und Raubach durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
360 EUR Kostenerstattung der zahlungsunwirksamen Kosten für die ehem. Forstzweckverbände Puderbach und Raubach durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche

Teilergebnisplan 2026

55.5.200

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	55.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt:	55.5.200	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Woldert

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.951,45	24.000	20.500	27.000	27.000	27.000
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	23.951,45	24.000	20.000	26.000	26.000	26.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	500	1.000	1.000	1.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401,60	154.750	171.110	168.337	172.858	177.495
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	154.400	170.710	167.937	172.458	177.095
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	401,60	350	400	400	400	400
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.353,05	178.750	191.610	195.337	199.858	204.495
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	100.898,75	163.480	176.010	179.189	183.662	188.250
50211000	Dienstbezüge an Beamte	67.289,18	67.800	69.500	70.195	70.897	71.606
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	33.609,57	63.300	74.400	75.144	75.895	76.654
50711000	Pensionsrückstellungen	0,00	27.200	29.500	31.500	34.300	37.200
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	5.180	2.610	2.350	2.570	2.790
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	300	300	300	300
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300	300	300	300	300
E11	- Abschreibungen	0,00	0	500	1.000	1.000	1.000
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	500	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	12.875,90	14.970	14.800	14.848	14.896	14.945
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	42,00	0	0	0	0	0
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.348,96	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	234,96	250	250	250	250	250
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.807,68	1.700	1.950	1.950	1.950	1.950
56310000	Büromaterial	320,95	300	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.886,01	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge	4.148,67	5.220	4.800	4.848	4.896	4.945
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	86,67	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.774,65	178.750	191.610	195.337	199.858	204.495
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-89.421,60	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-89.421,60	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-89.421,60	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.200.00	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Woldert	-89.421,60	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

55.5.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Kostenerstattung durch das Land für hoheitliche Tätigkeiten des Forstbeamten</i>
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>122.020 EUR Erstattung der zahlungswirksamen Kosten für den ehem. Forstzweckverband Woldert durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläch</i> Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>32.110 EUR Kostenerstattung von den Ortsgemeinden des ehem. FZV Woldert in Höhe der nicht zahlungswirksamen Rückstellungen</i>
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen <i>Erstattung privater Telefongebühren d.d. Revierförster</i>
50711000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen AKTIVE Beamte -ehem. FZV Woldert- <i>Pensionsrückstellung</i>
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte - ehem. FZV Woldert <i>Beihilferückstellung</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - ehem. FZV Woldert <i>Miete Dienstzimmer</i>
56410000	Versicherungsbeiträge - ehem. FZV Woldert <i>4.500 EUR Beihilfeversicherung</i> <i>100 EUR Dienstzimmer</i> <i>200 EUR Waldarbeiterschutzwagen</i>

Teilergebnisplan 2026

55.5.400

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.5

Produkt: 55.5.400

Natur- und Landschaftspflege
Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Puderbach

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.550,30	27.500	30.500	31.000	31.000	31.000
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	27.550,30	27.500	30.000	30.000	30.000	30.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	500	1.000	1.000	1.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100.930	109.760	106.861	108.594	110.439
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	100.930	109.760	106.861	108.594	110.439
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.550,30	128.430	140.260	137.861	139.594	141.439
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.036,34	114.160	123.660	125.215	126.902	128.700
50211000	Dienstbezüge an Beamte	54.812,51	53.400	54.800	55.348	55.902	56.461
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	30.223,83	49.900	58.700	59.287	59.880	60.479
50711000	Pensionsrückstellungen	0,00	8.800	9.200	9.800	10.300	10.900
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	2.060	960	780	820	860
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.158,46	0	0	0	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.158,46	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	5.000	1.000	1.000	1.000
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	5.000	1.000	1.000	1.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.047,17	14.270	11.600	11.646	11.692	11.739
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	642,08	0	0	0	0	0
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.971,60	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	234,96	250	250	250	250	250
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.807,68	1.700	1.950	1.950	1.950	1.950
56310000	Büromaterial	10,50	300	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.436,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
56410000	Versicherungsbeiträge	3.944,21	5.020	4.600	4.646	4.692	4.739
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	96.241,97	128.430	140.260	137.861	139.594	141.439
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-68.691,67	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-68.691,67	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-68.691,67	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.400.00	Kommunale Forstwirtschaft - ehem. Forstzweckverband Puderbach	-68.691,67	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

55.5.400

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Kostenerstattung durch das Land für hoheitliche Tätigkeiten des Forstbeamten</i>
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>101.100 EUR Erstattung der zahlungswirksamen Kosten für den ehem. Forstzweckverband Puderbach durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche</i> Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>14.660 EUR Kostenerstattung von den Ortsgemeinden des ehem. FZV Puderbach in Höhe der nicht zahlungswirksamen Rückstellungen</i>
50711000	Pensionsrückstellungen <i>Pensionsrückstellungen</i>
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte <i>Beihilferückstellungen</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Miete Dienstzimmer</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>HPL 2026</i> <i>4.500 EUR Beihilfeversicherung</i> <i>100 EUR Dienstzimmer</i>

Teilergebnisplan 2026

55.5.500

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.5

Produkt: 55.5.500

Natur- und Landschaftspflege
Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Kommunale Forstwirtschaft - Zweckverband Kirchspiel Urbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.287,16	26.000	20.750	30.500	30.500	30.500
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	26.287,16	26.000	20.000	29.000	29.000	29.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	750	1.500	1.500	1.500
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99,97	88.910	106.290	98.613	100.337	102.072
44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	0,00	88.910	106.290	98.613	100.337	102.072
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	99,97	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.387,13	114.910	127.040	129.113	130.837	132.572
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.080,04	101.300	112.530	113.803	115.476	117.160
50211000	Dienstbezüge an Beamte	44.080,04	46.800	49.400	49.894	50.393	50.897
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	43.700	52.900	53.429	53.963	54.503
50711000	Pensionsrückstellungen	0,00	8.700	9.200	9.700	10.300	10.900
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	2.100	1.030	780	820	860
E11	- Abschreibungen	0,00	0	750	1.500	1.500	1.500
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	0	750	1.500	1.500	1.500
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.209,22	13.610	13.760	13.810	13.861	13.912
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	143,25	0	0	0	0	0
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.005,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	285,00	290	290	290	290	290
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.807,68	1.700	1.950	1.950	1.950	1.950
56310000	Büromaterial	0,00	300	300	300	300	300
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	974,14	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
56410000	Versicherungsbeiträge	3.948,87	5.020	5.020	5.070	5.121	5.172
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	45,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55.289,26	114.910	127.040	129.113	130.837	132.572
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.902,13	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-28.902,13	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-28.902,13	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.500.00	Kommunale Forstwirtschaft - Zweckverband Kirchspiel Urbach	-28.902,13	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>Kostenerstattung durch das Land für hoheitliche Tätigkeiten des Forstbeamten</i>
44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden <i>96.060 EUR Erstattung der zahlungswirksamen Kosten für den kommunalen Revierleiter durch den Zweckverband Kirchspiel Urbach</i> Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden <i>10.230 EUR Erstattung der zahlungsunwirksamen Kosten durch den Zweckverband Kirchspiel Urbach</i> <i>(Pensionsrückstellung, Beihilferückstellungen)</i>
50711000	Pensionsrückstellungen <i>Pensionsrückstellungen</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen <i>Miete Dienstzimmer</i>
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten <i>Kosten Mobilfunk und Festnetz</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>HPL 2026</i> <i>4.920 EUR Beihilfeversicherung</i> <i>100 EUR Versicherungsbeitrag Dienstzimmer</i>

Teilergebnisplan 2026

55.5.600

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.5

Produkt: 55.5.600

Natur- und Landschaftspflege
Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.910	6.370	6.920	6.920	6.920
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.910	6.370	6.920	6.920	6.920
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	57.200	102.970	103.663	104.361	105.068
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	57.200	102.970	103.663	104.361	105.068
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	60.110	109.340	110.583	111.281	111.988
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	23.250	67.900	68.579	69.264	69.957
50221000	Vergütungen an Arbeitnehmer	0,00	18.450	52.200	52.722	53.249	53.782
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.400	4.600	4.646	4.692	4.739
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	3.400	11.100	11.211	11.323	11.436
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	28.500	13.000	13.000	13.000	13.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	8.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E11	- Abschreibungen	0,00	2.910	6.370	6.920	6.920	6.920
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	2.910	6.370	6.920	6.920	6.920
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	5.450	22.070	22.084	22.097	22.111
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.500	8.600	8.600	8.600	8.600
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	1.000	11.520	11.520	11.520	11.520
56410000	Versicherungsbeiträge	0,00	1.350	1.350	1.364	1.377	1.391
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	600	600	600	600	600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	60.110	109.340	110.583	111.281	111.988
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.5.600.00	Kommunale Forstwirtschaft - Ausbildung Kommunale Forstwirte	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

55.5.600

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>102.970 EUR Erstattung der Kosten für die Ausbildung der kommunalen Forstwirte durch die Mitgliedsgemeinden nach der reduzierten Holzbodenfläche</i>
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Ausbildungsstätte Kommunale Forstwirte- <i>1.000 EUR Unterhaltungsleistungen (pauschal)</i>
52350000	Fahrzeugunterhaltung <i>HPL 2026 5.000 EUR Fahrzeugunterhaltung</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Maschinenunterhaltung und Betriebsstoffe -pauschal-</i>
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung -Ausbildung kommunale Forstwirte- <i>3.600 EUR Schulgebühren für drei Auszubildende 3.000 EUR Reisekosten/Übernachtung Berufsschule 2.000 EUR Sonstige Fortbildungskosten Auszubildende -pauschal-</i>
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Ausbildungsstätte Forstwirte im DGH Puderbach- <i>11.520 EUR Miete und Nebenkosten Ausbildungsstätte (Anmietung der Räumlichkeiten im DGH Puderbach)</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>1.350 EUR KfZ-Versicherung</i>

Teilergebnisplan 2026

57.1.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.100 Kommunale Wirtschaftsförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	738.707,18	281.940	346.290	260.920	224.920	224.920
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	738.707,18	281.940	346.290	260.920	224.920	224.920
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.842,24	44.670	54.570	54.570	54.570	54.570
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.698,24	44.170	54.070	54.070	54.070	54.070
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	144,00	500	500	500	500	500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	780.549,42	326.610	400.860	315.490	279.490	279.490
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.537,63	358.710	424.320	324.690	276.190	276.190
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	285.537,63	358.710	424.320	324.690	276.190	276.190
E11	- Abschreibungen	34.867,68	36.800	36.800	1.930	1.130	1.130
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	34.867,68	36.800	36.800	1.930	1.130	1.130
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	320.405,31	396.510	462.120	327.620	278.320	278.320
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	460.144,11	-69.900	-61.260	-12.130	1.170	1.170
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	460.144,11	-69.900	-61.260	-12.130	1.170	1.170
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	460.144,11	-69.900	-61.260	-12.130	1.170	1.170

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.1.100.01	Regionalmanagement "Raiffeisen-Region"	495.354,17	-31.400	-22.260	-8.000	4.500	4.500
57.1.100.03	Förderung örtlicher Projektgruppen	-342,38	-700	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
57.1.100.04	Allgemeine Wirtschaftsförderung	-34.867,68	-37.800	-37.800	-2.930	-2.130	-2.130

Teilergebnisplan 2026

57.1.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land
HPL 2026	
125.620 EUR	Landeszuwendung zu den Personalkosten des LAG-Managements der LAG Raiffeisen-Region für das Entwicklungsprogramm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung" (EULLE) Der Bescheid der ADD liegt vor (04.02.2025)
85.000 EUR	100 % Förderung zum Demokratieprojekt wurde bei der ADD beantragt (Ausgaben siehe SK 5249)
HPL 2027 ff	
152.620 EUR	Landeszuwendung zu den Personalkosten des LAG-Managements der LAG Raiffeisen-Region für das Entwicklungsprogramm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung" (EULLE) Der Bescheid der ADD liegt vor (04.02.2025)
	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Ehrenamtliches Bürgerprojekt im Rahmen des LEADER-Ansatzes
HPL 2026	
30.000 EUR	Landesmittel für ehrenamtliche Bürgerprojekte im Rahmen des LEADER-Ansatzes des EPLR EULLE
	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land - LEADER Projekte
HPL 2026	
69.300 EUR	Förderung des Landes am GAK-Regionalbudget (90% - Förderung)
	uweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land
HPL 2026	
36.370 EUR	Beantragte LEADER-Förderung für Projekt Kita Resilienz
HPL 2027	
36.000 EUR	Beantragte LEADER-Förderung für Projekt Kita Resilienz
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden LEADER Raiffeisenregion
HPL 2026	
4.500 EUR	Gemäß Kooperationsvereinbarung zwischen den Kita's Dierdorf, Großmaiseid/Kleinmaiseid und Puderbach werden für das Projekt Kita Resilienz 18 €/je teilnehmenden Kind erstattet.
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - LEADER Projekte
HPL 2026	
7.700 EUR	Eigenanteil der Verbandsgemeinden am GAK-Regionalbudget (10%)
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden LEADER Management - Entwicklungsprogramm Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung (EULLE)
38.300 EUR	Anteil der Verbandsgemeinden Rengsdorf, Dierdorf Altenkirchen-Flammersfeld und Asbach an den externen Personalkosten des LAG- Managements der LAG Raiffeisen-Region für das Entwicklungsprogramm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung" (EULLE) (25% Anteil der Personalausgaben)
3.570 EUR	Anteil der Verbandsgemeinden Rengsdorf, Dierdorf, Altenkirchen-Flammersfeld und Asbach an den internen Personalkosten
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - Bürgerbus
	Einnahmen Bürgerbus
	Haushaltsvermerk gem. § 16 Abs. 2 GemHVO
	Mehreinnahmen bei 5711-3 / 4429 / 44290-00038 berechtigen zu Mehrausgaben bei 5711-3 / 52490 / 52490-40048
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - LEADER Projekte
HPL 2026	
77.000 EUR	GAK-Regionalbudget 90% Förderung durch das Land (siehe SK41442) 10% Eigenanteil der beteiligten Verbandsgemeinden der LEADER Region (siehe SK 44243)
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Ehrenamtliche Bürgerprojekte im Rahmen des LEADER-Ansatzes
30.000 EUR	Ehrenamtliche Bürgerprojekte im Rahmen des LEADER-Ansatzes des EPLR EULLE (s. SK 41442 Förderung 100%)
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen LEADER Management - Entwicklungsprogramm Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung (EULLE)
153.210 EUR	Personalkosten (extern) des LAG-Managements der LAG Raiffeisen-Region für das Entwicklungsprogramm "Umweltmaßnahmen, Ländliche Entwicklung, Landwirtschaft, Ernährung" (EULLE) s. Zuwendung SK 41442 und Kostenerstattung SK 44243
14.280 EUR	Personalkosten (intern) s. Zuwendung SK 44243
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Bürgerbus
500 EUR	Ausgaben Bürgerbus (s. zweckgebundene Einnahmen bei SK 4429)
500 EUR	Aufwendungen Sachkonten Seniorensicherheitsberater
	Verbrauchs- und Betriebsmittel Projektgruppe "Radwanderwege"
500 EUR	Förderansatz Projektgruppe "Radwanderwege"
	Verbrauchs- und Betriebsmittel "Runder Tisch" Betreuung
200 EUR	Förderansatz "Runder Tisch" Betreuung
	Projekt "Regionalmanagement Raiffeisenregion"
HPL 2026	
11.410 EUR	Kostenbeteiligung Service-Stelle Gesundheit (Eigenanteil VG Puderbach) Die Gesamtkosten betragen 136.867 EUR mit einer 75%igen Förderung d.d. Land. Das Projekt wird über die VG Rengsdorf-Waldbreitbach abgewickelt.
420 EUR	Kostenbeteiligung Raiffeisen-Talents (Eigenanteil VG Puderbach) Das Projekt wird über die VG Rengsdorf-Waldbreitbach abgewickelt.
48.500 EUR	Projekt Kita Resilienz Das Projekt wird in Kooperation mit der VG Dierdorf, der Stadt Dierdorf und der KitaGmbH durchgeführt. Die Gesamtkosten betragen 145.000 € mit einer 75%igen Förderung d.d. Land (s. 2025-2027).

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

		Träger des Vorhabens ist die VG Puderbach.
85.000 EUR	Demokratieprojekt, 100 % Förderung bei ADD beantragt (Einnahmen siehe SK 41442)	
2.800 EUR	Projekt Wälder Wunschwichtel	
	Kooperation mit LEADER Rhein/Sieg und LEADER Rhein-Westerwald, Eigenanteil der VG Puderbach 2.800 EUR	
	HPL 2027	
48.500 EUR	Projekt Kita Resilienz	
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	
	Afa Breitbandversorgung in den Ortsgemeinden Rodenbach, Linkenbach, Dürrholz und Döttesfeld (Schließung der Wirtschaftlichkeitslücke des Investors) und Breitbanderschließung Verbandsgemeinde Puderbach Kreiscluster	
56360000	Geschäftsausgaben	
	Öffentlichkeitsarbeit	

Teilergebnisplan 2026

57.3.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.100 Betrieb einer Postagentur

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	69,93	70	70	70	70	70
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	69,93	70	70	70	70	70
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69,93	70	70	70	70	70
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-69,93	-70	-70	-70	-70	-70
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-69,93	-70	-70	-70	-70	-70
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-69,93	-70	-70	-70	-70	-70

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.100.00	Betrieb einer Postagentur	-69,93	-70	-70	-70	-70	-70

Teilergebnisplan 2026

57.3.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.200 Photovoltaikanlage Schulsporthalle Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	85,52	500	300	300	300	300
46290000	Sonstige laufende Erträge	85,52	500	300	300	300	300
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85,52	500	300	300	300	300
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,81	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	16,81	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	110	110	110	110	110
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	0,00	110	110	110	110	110
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	422,54	550	450	452	453	455
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,03	200	100	100	100	100
56410000	Versicherungsbeiträge	119,00	150	150	152	153	155
56710000	Gewerbesteuer	54,93	100	100	100	100	100
56720000	Körperschaftsteuer	63,58	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	439,35	660	560	562	563	565
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-353,83	-160	-260	-262	-263	-265
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-353,83	-160	-260	-262	-263	-265
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-353,83	-160	-260	-262	-263	-265

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.200.00	Photovoltaikanlage Schulsporthalle Puderbach	-353,83	-160	-260	-262	-263	-265

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000	Photovoltaikanlage Sporthalle Puderbach
	Vergütung für den mit der Photovoltaikanlage an der Sporthalle Puderbach produzierten Strom
	* Anschlussförderung läuft bis 31.12.2027. Vergütung für Einspeisung jedoch erheblich geringer. Im Zuge der geplanten Erweiterung soll die Anlage auf Eigenverbrauch umgestellt werden.
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
	Kosten für die Erstellung der Körperschafts- und Gewerbesteuererklärung
56410000	Versicherungsbeiträge
	Elektronikversicherung

Teilergebnisplan 2026

57.3.300

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

57

57.3

57.3.300

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Photovoltaikanlage Grundschule Urbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	64,55	20	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	64,55	20	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	23.226,94	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	23.226,94	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.291,49	28.020	26.000	26.000	26.000	26.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38,77	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	38,77	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	15.577,45	6.490	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	15.577,45	6.490	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.513,52	3.100	3.000	3.005	3.010	3.015
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,03	200	200	200	200	200
56410000	Versicherungsbeiträge	401,74	500	500	505	510	515
56710000	Gewerbesteuer	877,85	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
56720000	Körperschaftsteuer	1.048,90	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.129,74	9.590	3.000	3.005	3.010	3.015
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.161,75	18.430	23.000	22.995	22.990	22.985
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	5.161,75	18.430	23.000	22.995	22.990	22.985
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.161,75	18.430	23.000	22.995	22.990	22.985

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.300.00	Photovoltaikanlage Grundschule Urbach	5.161,75	18.430	23.000	22.995	22.990	22.985

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000	Photovoltaikanlage Grundschule Urbach Vergütung für den mit der Photovoltaikanlage produzierten Strom
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Kosten für die Erstellung der Körperschafts- und Gewerbesteuererklärung

Teilergebnisplan 2026

57.3.400

Produktbereich: 57

Produktgruppe: 57.3

Produkt: 57.3.400

Wirtschaft und Tourismus

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Zentrale Sportanlage Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.340,99	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	3.340,99	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.340,99	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,81	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	16,81	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	3.697,66	2.470	0	0	0	0
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	3.697,66	2.470	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	560,98	850	750	752	753	755
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,03	200	200	200	200	200
56410000	Versicherungsbeiträge	98,02	150	150	152	153	155
56710000	Gewerbesteuer	115,35	300	200	200	200	200
56720000	Körperschaftsteuer	162,58	200	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.275,45	3.320	750	752	753	755
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-934,46	2.680	4.250	4.248	4.247	4.245
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-934,46	2.680	4.250	4.248	4.247	4.245
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-934,46	2.680	4.250	4.248	4.247	4.245

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.400.00	Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Zentrale Sportanlage Puderbach	-934,46	2.680	4.250	4.248	4.247	4.245

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000	Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Sportplatz Puderbach Vergütung für den mit der Photovoltaikanlage produzierten Strom
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Kosten für die Erstellung der Körperschafts- und Gewerbesteuererklärung
56410000	Versicherungsbeitrag Photovoltaikanlage Funktionsgebäude Sportplatz Puderbach Elektronikversicherung

Teilergebnisplan 2026

57.3.600

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.600 Photovoltaikanlage Kindergarten Dürrholz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	740	740	740	740	740
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	740	740	740	740	740
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
46290000	Sonstige laufende Erträge	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.740	2.240	2.240	2.240	2.240
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377,04	0	500	505	510	515
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	360,23	0	500	505	510	515
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	16,81	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	1.674,44	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	1.674,44	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	605,31	1.150	850	852	854	856
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,03	250	250	250	250	250
56410000	Versicherungsbeiträge	161,27	500	200	202	204	206
56710000	Gewerbesteuer	125,13	200	200	200	200	200
56720000	Körperschaftsteuer	133,88	200	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.656,79	2.830	3.030	3.037	3.044	3.051
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.656,79	-90	-790	-797	-804	-811
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.656,79	-90	-790	-797	-804	-811
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.656,79	-90	-790	-797	-804	-811

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.600.00	Photovoltaikanlage Kindergarten Dürrholz	-2.656,79	-90	-790	-797	-804	-811

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

46290000	Sonstige laufende Erträge Einspeisevergütung
56410000	Versicherungsbeiträge Elektronikversicherung

Teilergebnisplan 2026

57.3.700

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.700 Blockheizkraftwerk Verwaltungsgebäude

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.851,14	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.851,14	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.851,14	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.385,87	4.000	3.500	3.535	3.570	3.606
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.369,06	4.000	3.500	3.535	3.570	3.606
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	16,81	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	2.033,79	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	2.033,79	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.134,66	1.450	1.400	1.401	1.401	1.402
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	185,03	250	250	250	250	250
56410000	Versicherungsbeiträge	30,59	0	50	51	51	52
56710000	Gewerbesteuer	462,74	600	500	500	500	500
56720000	Körperschaftsteuer	456,30	600	600	600	600	600
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.554,32	7.490	6.940	6.976	7.011	7.048
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.703,18	-5.640	-5.090	-5.126	-5.161	-5.198
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.703,18	-5.640	-5.090	-5.126	-5.161	-5.198
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.703,18	-5.640	-5.090	-5.126	-5.161	-5.198

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.700.00	Blockheizkraftwerk Verwaltungsgebäude	-3.703,18	-5.640	-5.090	-5.126	-5.161	-5.198

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -BHKW Wartungspauschale
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Honorarkosten für die Erstellung der Körperschaftserklärung
56410000	Versicherungsbeiträge, BHKW Verwaltungsgebäude Versicherungsbeitrag BHKW

Teilergebnisplan 2026

57.3.800

Produktbereich: 57

Produktgruppe: 57.3

Produkt: 57.3.800

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	1.000	2.000	2.000	2.000
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	0,00	0	1.000	2.000	2.000	2.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	510	510	510	510	510
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300	300	300	300
56710000	Gewerbesteuer	0,00	100	100	100	100	100
56720000	Körperschaftsteuer	0,00	110	110	110	110	110
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	510	1.510	2.510	2.510	2.510
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-510	-1.510	-2.510	-2.510	-2.510
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-510	-1.510	-2.510	-2.510	-2.510
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-510	-1.510	-2.510	-2.510	-2.510

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.800.00	Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Puderbach	0,00	-510	-1.510	-2.510	-2.510	-2.510

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Nettoverbuchung-
Kosten für die Erstellung der Körperschafts- und Gewerbesteuererklärung

56710000 Gewerbesteuer
Kosten für die Gewerbesteuer

56720000 Körperschaftsteuer
Kosten für die Körperschaftssteuer

Teilergebnisplan 2026

57.3.900

Produktbereich: 57
Produktgruppe: 57.3
Produkt: 57.3.900

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Photovoltaikanlage Kindergarten Puderbach (Lanebach)

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
E7 46290000	+ Sonstige laufende Erträge <i>Sonstige laufende Erträge</i>	1.000,97 1.000,97	0 0	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.000,97	0	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 52320000	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00 0,00	0 0	500 500	505 505	510 510	515 515
E11 53810000	- Abschreibungen <i>Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA</i>	0,00 0,00	2.320 2.320	2.320 2.320	2.320 2.320	2.320 2.320	2.320 2.320
E14 56290000	- Sonstige laufende Aufwendungen <i>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	185,03 185,03	500 300	700 300	702 300	704 300	706 300
56410000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	0,00	0	200	202	204	206
56710000	<i>Gewerbesteuer</i>	0,00	100	100	100	100	100
56720000	<i>Körperschaftsteuer</i>	0,00	100	100	100	100	100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185,03	2.820	3.520	3.527	3.534	3.541
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	815,94	-2.820	-2.420	-2.427	-2.434	-2.441
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	815,94	-2.820	-2.420	-2.427	-2.434	-2.441
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	815,94	-2.820	-2.420	-2.427	-2.434	-2.441

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
57.3.900.00	Photovoltaikanlage Kindergarten Puderbach (Lanebach)	815,94	-2.820	-2.420	-2.427	-2.434	-2.441

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000	Sonstige laufende Erträge <i>Einspeisvergütung für den mit der Photovoltaikanlage produzierten Strom</i>
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>Wartungskosten PV-Anlage</i>
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Nettoverbuchung - <i>Kosten für die Erstellung der Körperschafts- und Gewerbesteuererklärung</i>
56410000	Versicherungsbeiträge <i>Versicherungsbeitrag PV-Anlage</i>
56710000	Gewerbesteuer <i>Kosten für die Gewerbesteuer</i>
56720000	Körperschaftsteuer <i>Kosten für die Körperschaftssteuer</i>

Teilergebnisplan 2026

57.3.910

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.910 Photovoltaikanlage Kindergarten Steimel

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
46290000	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	200	202	204	206
56410000	Versicherungsbeiträge	0,00	0	200	202	204	206
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	200	202	204	206
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.800	1.798	1.796	1.794
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	1.800	1.798	1.796	1.794
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	1.800	1.798	1.796	1.794

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.910.00	Photovoltaikanlage Kindergarten Steimel	0,00	0	1.800	1.798	1.796	1.794

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

46290000 Sonstige laufende Erträge
 Einspeisvergütung PV-Anlage
56410000 Versicherungsbeiträge
 Versicherungsbeitrag PV-Anlage

Teilergebnisplan 2026

57.3.920

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.3.920 Photovoltaikanlage Kindergarten Urbach

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
46290000	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	200	202	204	206
56410000	Versicherungsbeiträge	0,00	0	200	202	204	206
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	200	202	204	206
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	900	898	896	894
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	900	898	896	894
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	900	898	896	894

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.3.920.00	Photovoltaikanlage Kindergarten Urbach	0,00	0	900	898	896	894

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto	
46290000	Sonstige laufende Erträge Einspeisvergütung für den mit der Photovoltaikanlage produzierten Strom
56410000	Versicherungsbeiträge Versicherungsbeitrag PV-Anlage

Teilergebnisplan 2026

57.5.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produkt: 57.5.100 Tourismusförderung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.233,58	130	130	130	130	130
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für Ifd. Zwecke vom Land	17.100,30	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	133,28	130	130	130	130	130
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.813,08	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	600,08	1.000	1.000	1.010	1.020	1.030
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.046,66	1.130	1.130	1.140	1.150	1.160
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.475,27	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	22.475,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11	- Abschreibungen	916,85	610	520	570	480	480
53410000	Abschreibung auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	404,66	140	0	0	0	0
53510000	Afa auf das Infrastrukturverm. (einschließlich Grundstücke und grundstücksgl. Rechte)	224,94	230	230	230	230	230
53810000	Afa auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	287,25	240	290	340	250	250
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.902,36	16.550	16.050	16.050	16.050	16.050
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500	0	0	0	0
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100	100	100	100	100
56310000	Büromaterial	3.805,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	1.884,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	292,06	0	0	0	0	0
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen	2.620,17	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
56390000	Geschäftsaufwendungen, Sonstiges	5.053,65	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24,00	50	50	50	50	50
56710000	Gewerbesteuer	0,00	100	100	100	100	100
56720000	Körperschaftsteuer	0,00	100	100	100	100	100
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	222,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.294,48	22.160	20.570	20.620	20.530	20.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.247,82	-21.030	-19.440	-19.480	-19.380	-19.370
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-18.247,82	-21.030	-19.440	-19.480	-19.380	-19.370
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-18.247,82	-21.030	-19.440	-19.480	-19.380	-19.370

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					

57.5.100.00	Tourismusförderung	-18.247,82	-21.030	-19.440	-19.480	-19.380	-19.370
-------------	--------------------	------------	---------	---------	---------	---------	---------

Teilergebnisplan 2026

57.5.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land <i>HPL 2024</i> <i>Beantragte LEADER-Förderung für Podcast/Audioführer "Rechts und links der Historischen Raiffeisenstraße"</i> <i>* Förderbescheid liegt noch nicht vor, lediglich vorzeitiger Maßnahmenbeginn gestattet.</i> <i>1. Nachtrag 2024</i> <i>-20.725 EUR Minderertrag (s. SK 5249)</i>
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten -Nettoverbuchung 7%- <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Heimat-Literatur, etc.</i> Erträge aus Verkäufen von Vorräten -Nettoverbuchung 19%- <i>Einnahmen aus dem Verkauf von T-Shirts, Jacken, etc.</i> Einnahmen aus Verkauf <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Heimat-Literatur, T-Shirts etc.</i>
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>Leihgebühr f. Kletterausrüstung</i>
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Klettersteig - <i>Ergänzung Verleihausrüstungen</i> <i>HPL 2026:</i> <i>500 EUR Pauschale</i> <i>500 EUR Mehraufwand 2026 (s. u.).*</i> <i>*</i> <i>Im Jahr 2026 müssen einige Gegenstände der Kletterausrüstung aufgrund des Alters ausgetauscht</i> <i>und neue Ausrüstung angeschafft werden.</i>
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Veranstaltungen Tourismus <i>3.000 EUR Jährliche Kosten für die Durchführung von Tourismusveranstaltungen (Aktionstag Klettersteig, Mittelaltermarkt</i> <i>Burg Reichenstein, Brot- und Wurstwanderung Grenzbachtal, Sternwanderung in der Raiffeisen-Region,</i> <i>Konzert auf Burg Reichenstein, Gewerbeschau etc.)</i> Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Podcast/Audioführer "Rechts und links der Historischen Raiffeisenstraße" <i>HPL 2024</i> <i>51.300 EUR Podcast/Audioführer "Rechts und links der Historischen Raiffeisenstraße"</i>
56310000	Geschäftsausgaben <i>Kosten für die Homepage.</i>
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften <i>1.000 EUR Jährlicher Bedarf Bücher, Zeitschriften, Karten etc.</i>
56340000	Post- und Fernmeldegebühren <i>Servermiete "puderbacher-land"</i>
56350000	Anzeigen / Werbung <i>Werbeanzeigen, Kostenbeteiligung laufende Kosten Terminal WW-Park etc.</i>
56390000	Marketingkosten Westerwaldsteig <i>Marketing- und Unterhaltungskosten sowie Leistungspaket für Westerwaldsteig</i>

Teilergebnisplan 2026

61.1.100

Produktbereich: 61

Produktgruppe: 61.1

Produkt: 61.1.100

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
E1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.678,83	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
40310000		Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	7.678,83	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.753.315,56	10.452.350	11.207.980	10.094.017	10.184.288	10.229.527
41110000		Schlüsselzuweisungen	914.092,00	1.165.800	988.720	998.607	1.008.593	1.018.679
41130000		Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	165.672,00	164.370	173.260	174.992	176.742	178.509
41320000		Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.716,78	3.820	3.820	3.820	3.820	3.820
41510000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.294,78	31.220	22.910	19.220	17.810	16.410
41620000		Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.634.540,00	9.087.140	10.019.270	8.897.378	8.977.323	9.012.109
E8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.760.994,39	10.462.350	11.215.980	10.102.017	10.192.288	10.237.527
E12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.239,00	70.690	74.510	75.255	76.007	76.767
54421000		Allgemeine Umlagen an Landkreise	71.239,00	70.690	74.510	75.255	76.007	76.767
E15		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.239,00	70.690	74.510	75.255	76.007	76.767
E16		Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.689.755,39	10.391.660	11.141.470	10.026.762	10.116.281	10.160.760
E19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20		Ordentliches Ergebnis	10.689.755,39	10.391.660	11.141.470	10.026.762	10.116.281	10.160.760
E21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	10.689.755,39	10.391.660	11.141.470	10.026.762	10.116.281	10.160.760

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.1.100.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.689.755,39	10.391.660	11.141.470	10.026.762	10.116.281	10.160.760

Teilergebnisplan 2026

61.1.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land <i>HPL 2026</i> <i>988.726 EUR Vorläufige Schlüsselzuweisung B (keine Umlagegrundlage)</i>
41130000	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte <i>HPL 2026</i> <i>173.265 EUR Vorläufige Zuweisungen für Zentrale Orte (Umlagegrundlage Kreisumlage)</i>
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Unterstützungsfonds <i>1.900 EUR Zuwendung des Landes aus dem Unterstützungsfond nach § 109 b SchulG - GS Puderbach</i> <i>Mit dem Unterstützungsfond erhalten die Kommunen Gelder zur Wahrnehmung von inklusiv-</i> <i>sozialintegrativen Aufgaben im Schulbereich.</i> Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Unterstützungsfonds <i>820 EUR Zuwendung des Landes aus dem Unterstützungsfond nach § 109 b SchulG - GS Raubach</i> <i>Mit dem Unterstützungsfond erhalten die Kommunen Gelder zur Wahrnehmung von inklusiv-</i> <i>sozialintegrativen Aufgaben im Schulbereich.</i> Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Unterstützungsfonds <i>1.100 EUR Zuwendung des Landes aus dem Unterstützungsfond nach § 109 b SchulG - GS Urbach</i> <i>Mit dem Unterstützungsfond erhalten die Kommunen Gelder zur Wahrnehmung von inklusiv-</i> <i>sozialintegrativen Aufgaben im Schulbereich.</i>
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>Auflösungserträge aus Investitionsschlüsselzuweisungen</i>
41620000	Verbandsgemeindeumlage <i>(Berechnung und Nachweisung siehe Anlagen)</i>
54421000	Kreisumlage <i>Die Kreisumlage beträgt 43,0 v.H. der Umlagegrundlage</i> <i>(Schlüsselzuweisung Zentrale Orte).</i>

Teilergebnisplan 2026

61.2.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	914,05	920	920	913	589	589
53210000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	914,05	920	920	913	589	589
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.724,86	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	1.724,86	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.638,91	920	920	913	589	589
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.638,91	-920	-920	-913	-589	-589
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.470,43	2.100	15.000	14.000	13.000	12.000
47145000	Zinserträge für Kredite von Anstalten	2.430,43	2.100	15.000	14.000	13.000	12.000
47160000	Zinserträge für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich	40,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	389.759,00	505.000	406.020	392.040	374.720	356.740
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.184,19	70.100	68.160	66.220	64.580	62.960
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Zweckverbände	97.125,84	94.800	92.360	89.880	87.320	84.700
57450000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Anstalten	82.353,90	86.200	83.810	82.690	77.980	72.970
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	32.088,23	29.200	26.190	23.070	19.820	16.460
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	15.255,70	146.600	62.300	62.050	62.150	62.260
57514000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken	82.751,14	78.100	73.200	68.130	62.870	57.390
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-387.288,57	-502.900	-391.020	-378.040	-361.720	-344.740
E20	Ordentliches Ergebnis	-389.927,48	-503.820	-391.940	-378.953	-362.309	-345.329
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-389.927,48	-503.820	-391.940	-378.953	-362.309	-345.329

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
61.2.100.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-389.927,48	-503.820	-391.940	-378.953	-362.309	-345.329

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53210000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände
AfA Investitionskostenbeteiligung Busbahnhof Puderbach

57512000 Zinsausgaben an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
12.400 EUR Zinsen aus Altverschuldung
49.900 EUR Zinsen aus Neuverschuldung

Teilergebnisplan 2026

62.3.100

Produktbereich:	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe:	62.3	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden
Produkt:	62.3.100	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.000,00	230.000	230.000	232.300	234.623	236.969
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	220.000,00	230.000	230.000	232.300	234.623	236.969
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	220.000,00	230.000	230.000	232.300	234.623	236.969
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.000,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54131000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Eigenbetriebe	26.000,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	916,76	0	0	0	0	0
56999000	Sonstige Aufwendungen für Vorjahre (alle Aufwandsarten)	916,76	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.916,76	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	193.083,24	204.000	204.000	206.300	208.623	210.969
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	193.083,24	204.000	204.000	206.300	208.623	210.969
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	193.083,24	204.000	204.000	206.300	208.623	210.969

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
62.3.100.00	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden	193.083,24	204.000	204.000	206.300	208.623	210.969

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44231000	Verwaltungskostenbeitrag VG-Werke 230.000 EUR Vorläufiger Verwaltungskostenbeitrag der Verbandsgemeindewerke Puderbach
54131000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an öffentlich wirtschaftliche Unternehmen Zuweisung an das Abwasserwerk für die Durchleitung oberirdischer Gewässer

Stellenplan 2026

Verbandsgemeinde Puderbach

A. B. C.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
A. 1.	Bürgermeister	B 3	1,00	1,00	1,00	aktuell mit B 2 besetzt Einwohnerzahl 30.06. Vj > 15.000
	Verbandsgemeindeverwaltung Zentrale Dienste (Teilhaushalt 11)					
	1. Beamte					
	Laufbahn 4. Einstiegsamt VG-Oberverwaltungsrat	A 14	1,00	1,00	1,00	Büroleiter (aktuell in A 13)
	Laufbahn 3. Einstiegsamt					Sachgebietsgruppenleiter Finanzen (aktuell A 12) sowie Kitas/Personal/Wahlen
	Oberamtsrat	A 13	2,00	1,00	1,00	Kitas/ Personal / Wahlen
	Amtsrat	A 12	0,00	1,00	1,00	
	Summe Beamte		3,00	3,00	3,00	
2.	Beschäftigte					
	Gehobener nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellter	E 10	1,00	1,00	1,00	EDV-Administrator
	Verwaltungsangestellter	E 10	1,00	1,00	1,00	2. EDV-Kraft
	Verwaltungsangestellte	E 10	1,00	1,00	1,00	Haushalt, Kredite
	Verwaltungsangestellter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Fremdenverkehr / Feuerwehr
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	0,90	0,90	0,90	Personal / Wahlen
						Steuern, Abgaben (aktuell E8 mit Zulage)
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Kassenverwalterin
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	1,00	1,00	1,00	ku Haushaltsüberwachung
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	0,87	0,87	0,87	Steuern, Abgaben
	Verwaltungsangestellter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Zentrale Vergabestelle
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	0,64	0,64	0,64	Digitalisierungsbeauftragter; aktuell
	Verwaltungsangestellter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	E 8
	Jugendpflegerin	S 12	1,00	1,00	1,00	Jugendpfleger
	Mittlerer nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	0,38	0,38	0,38	Rentenantragsannahme, Ergänzung
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	0,50	0,50	0,50	Flüchtlingsunterstützung Personalwesen (Familienzeit)
	Übertrag Beschäftigte		12,29	12,29	12,29	

A. B. C.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
	Übertrag Beschäftigte		12,29	12,29	12,29	
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Bilanzen, Haushalt
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Anlagenbuchhaltung und HH-Planung
	Verwaltungsangestellter					
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	§ 2b UStG
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	Personalwesen / Kita
	Verwaltungsangestellter					
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	Vorzimmer des Bürgermeisters
	Verwaltungsangestellte	E 8	0,50	0,50	0,46	Ehrenamt / Seniorenpass
	Verwaltungsangestellter	E 8	1,00	1,00	1,00	Mahnung / Vollstreckung
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	Sachbuchhaltung / Mahnung
	Verwaltungsangestellter	E 8	0,25	0,25	0,00	Vollstreckungsdienst VG-Kasse
	Verwaltungsangestellter	E 8	1,00	1,00	1,00	Öffentliche Arbeit
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	EDV -Sicherheit u.a.-
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	Sachbuchhaltung, Mahnung
	Verwaltungsangestellte	E 8	0,25	0,25	0,25	Bürgerbüro/Telefonzentrale
	Verwaltungsangestellte	E 8	0,87	0,00	0,00	Schulverwaltung, BEM
	Verwaltungsangestellter	E 6	0,00	0,00	0,00	Bürgerbüro
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,75	0,75	0,75	Kita
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,00	0,53	0,53	Schulverwaltung
	Verwaltungsangestellte	E 6	1,00	1,00	1,00	Öffentliche Arbeit/Schreibkraft
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,50	0,50	0,50	VG- Kasse
	Verwaltungsangestellte	E 5	0,51	0,51	0,51	Bürgerbüro
	Verwaltungsangestellte					
	Verwaltungsangestellter	E 3	0,50	0,50	0,50	Registratur/Bürgerbüro
	Mittlerer technischer Dienst					
	Technischer Angestellter	E 6	1,00	1,00	1,00	Feuerwehrgerätewart
	Technischer Angestellter	E 5	1,00	1,00	1,00	Hausmeister Verwaltungsgebäude
	Technischer Angestellter	E 2	0,23	0,00	0,00	Hausmeister Verwaltungsgebäude, antlg
	Summe Beschäftigte		29,66	29,08	28,79	
	Summe Zentrale Dienste und Finanzen -TH 11-		32,66	32,08	31,79	

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
B.	Sondervermögen nach					
C.	Betriebszweigen					
	Zusammenfassung					
A.	Verbandsgemeindeverwaltung					
	Bürgerdienste (Teilhaushalt 12)					
1.	Beamte					
	Laufbahn 3. Einstiegsamt					
	Oberamtsrat	A 13	1,00	1,00	1,00	Bereichsleiter
	Summe Beamte		1,00	1,00	1,00	
2.	Beschäftigte					
	Gehobener nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Standesamt
	Mittlerer nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellter	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Ordnungsrecht, ruhender Verkehr
	Verwaltungsangestellte	E 8	0,50	0,50	0,00	Vollzugsaußendienst
	Verwaltungsangestellter	E 8	1,00	1,00	1,00	Gewerberecht/Soziales
	Verwaltungsangestellte	E 8	0,75	0,75	0,50	EMA / Vollzugsinnendienst
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,77	0,77	0,77	Ordnungsrecht/komm. Vollzugsdienst
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,64	0,64	0,64	EMA/Pässe/Ausweise
	Verwaltungsangestellte	E 6	1,00	1,00	1,00	EMA/Pässe/Ausweise
	Summe Beschäftigte		6,66	6,66	5,91	
	Summe Bürgerdienste -TH 12-		7,66	7,66	6,91	
A.	Verbandsgemeindeverwaltung					
	Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen					
	(Teilhaushalt 13)					
1.	Beamte					
	Laufbahn 3. Einstiegsamt					
	VG-Amtfrau	A 11	1,00	1,00	1,00	Allgemeine Bauverwaltung, tats. A 9
	Summe Beamte		1,00	1,00	1,00	

A. B. C.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
2.	Beschäftigte					
	<i>Gehobener technischer Dienst</i>					
	Techn. Ang. Bau-Ing./Fachbereichsleiter	E 12	1,00	1,00	1,00	Bereichsleiter
	Techn. Ang. Bau-Ing.	E 11	1,00	1,00	1,00	ku Hochbau
	Techn.-Ang. Bau-Ing.	E 10	1,00	1,00	1,00	Tiefbau, aktuell mit E 9a besetzt
	Techn. Ang.	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Hochbau /Objektplanung
	Techn. Ang.	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Tiefbau, Objekpl./-betreuung
	<i>Mittlerer technischer Dienst</i>					
	Techn. Ang.					
	Techn. Ang.					
	Techn. Ang.	E 8	1,00	1,00	1,00	Hallenbad Meister Bäderbetriebe
	Techn. Ang.	E 5	1,00	1,00	1,00	Hallenbad Fachkraft Bäderbetriebe
	Techn. Ang.	E 5	0,15	0,15	0,15	Hallenbad Fachkraft Bäderbetriebe
	Techn. Ang.	E 2	1,00	1,00	0,80	Badaufsicht Rettungsschwimmer
	<i>Gehobener nichttechnischer Dienst</i>					
	Verwaltungsangestellter	E 11	1,00	1,00	1,00	stv. FB-Leiter, Allgem.
	Verwaltungsangestellter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Bauverwalt./Beitragswesen Immobilienmanagement
	<i>Mittlerer nichttechnischer Dienst</i>					
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Liegenschaften Allgem. Bauverwaltung / Friedhofsverwaltung
	Verwaltungsangestellte	E 8	1,00	1,00	1,00	
	Verwaltungsangestellte					
	Verwaltungsangestellter	E 6	1,00	1,00	1,00	Bauverwaltung
	Summe Beschäftigte		13,15	13,15	12,95	
	Summe Natürl. Lebensgrundlagen u. Bauen		14,15	14,15	13,95	

A. B. C.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
A.	Verbandsgemeindeverwaltung					
	Zusammenstellung Verwaltung					
1.	Beamte					
	Bürgermeister	B3	1,00	1,00	1,00	
	Laufbahn 4. Einstiegsamt VG-Oberverwaltungsrat	A 14	1,00	1,00	1,00	
	Laufbahn 3. Einstiegsamt Oberamtsrat	A 13	3,00	2,00	2,00	
	Amtsrat	A 12	0,00	1,00	1,00	
	VG-Amtmann	A 11	1,00	1,00	1,00	
	Summe 3. Einstiegsamt		4,00	4,00	4,00	
	Summe Beamte		6,00	6,00	6,00	
2.	Beschäftigte					
	Gehobener nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellter	E 11	1,00	1,00	1,00	
	Verwaltungsangestellte	E 10	3,00	3,00	3,00	
	Verwaltungsangestellte	E 9 b	9,41	9,41	9,41	
	Jugendpfleger	S 12	1,00	1,00	1,00	
	Summe gehobener nichttechnischer Dienst		14,41	14,41	14,41	
	Mittlerer nichttechnischer Dienst					
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	5,88	5,88	5,88	
	Verwaltungsangestellte	E 8	12,12	11,25	10,21	
	Verwaltungsangestellte	E 7	0,00	0,00	0,00	
	Verwaltungsangestellte	E 6	5,66	6,19	6,19	
	Verwaltungsangestellte	E 5	0,51	0,51	0,51	
	Verwaltungsangestellte	E 3	0,50	0,50	0,50	
	Summe mittlerer nichttechnischer Dienst		24,67	24,33	23,29	

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach B. Sondervermögen nach C. Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
			SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
Technischer Dienst					
Gehobener technischer Dienst	E 12	1,00	1,00	1,00	
Gehobener technischer Dienst	E 11	1,00	1,00	1,00	
Gehobener technischer Dienst	E 10	1,00	1,00	1,00	
Gehobener technischer Dienst	E 9 b	2,00	2,00	2,00	
Mittlerer technischer Dienst	E 9 a	0,00	0,00	0,00	
Mittlerer technischer Dienst	E 8	1,00	1,00	1,00	
Mittlerer technischer Dienst	E 6	1,00	1,00	1,00	
Mittlerer technischer Dienst	E 5	2,15	2,15	2,15	
Mittlerer technischer Dienst	E 2	1,23	1,00	0,80	
Summe technischer Dienst		10,38	10,15	9,95	
Summe Beschäftigte		49,47	48,89	47,65	

Beamtenanwärter					
Gehobener nichttechnischer Dienst					
VG-Inspektoren-Anwärter 1. Ausbildungsjahr		0,00	1,00	0,00	08-2025-07-2028
VG-Inspektoren-Anwärter 2. Ausbildungsjahr		1,00	0,00	0,00	
VG-Inspektoren-Anwärter 3. Ausbildungsjahr		0,00	0,00	0,00	
Mittlerer nichttechnischer Dienst					
VG-Sekretär-Anwärter 1. Ausbildungsjahr		0,00	0,00	0,00	
VG-Sekretär-Anwärter 2. Ausbildungsjahr		0,00	0,00	0,00	
VG-Sekretär-Anwärter 3. Ausbildungsjahr		0,00	0,00	0,00	
Summe Beamtenanwärter		1,00	1,00	0,00	
Auszubildende					
Verwaltungsangestellte 1. Ausbildungsjahr		1,00	1,00	1,00	
Verwaltungsangestellte 2. Ausbildungsjahr		1,00	1,00	1,00	
Verwaltungsangestellte 3. Ausbildungsjahr		1,00	2,00	2,00	
Verwaltungsangestellte 4. Ausbildungsjahr		0,00	0,00	0,00	
Summe Auszubildende		3,00	4,00	4,00	

A. B. C.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten Sondervermögen nach Betriebszweigen Zusammenfassung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	2025 IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
	Zusammenstellung					
1.	Beamte		6,00	6,00	6,00	
2.	Beschäftigte		49,47	48,89	47,65	
3.	Beamtenanwärter		1,00	1,00	0,00	
4.	Auszubildende		3,00	4,00	4,00	
	Summe Verbandsgemeindeverwaltung		59,47	59,89	57,65	

Schulen, KiTas, Forst, Werke

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
B.	Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
C.	Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Schulen (Teilhaushalt 4)					
	Holzbachtal-Schule inkl. Essenausgabe					
	Hausmeister	E 6	0,00	1,00	1,00	ku Hausmeister
	Hausmeister	E 5	1,00	0,00	0,00	Hausmeister
	Verwaltungsangestellte	E 5	0,51	0,39	0,39	Schulsekretärin
	Wirtschaftskraft	E 2	0,52	0,52	0,52	Mittagsverpflegung, tatsächlich 0,21 VZÄ
	Wirtschaftskraft	E 2	0,52	0,52	0,52	Mittagsverpflegung
	Wirtschaftskraft	E 2	0,52	0,52	0,52	Mittagsverpflegung
	Freiwilliges Soziales Jahr	pauschal	2,00	2,00	1,00	
	Summe Holzbachtal-Schule		5,07	4,95	3,95	
	Grundschule In der Au					
	Hausmeister	E 5	1,00	1,00	1,00	Hausmeister
	Verwaltungsangestellte	E 5	0,15	0,15	0,15	Schulsekretärin
	Betreuende Grundschule	E 5	0,22	0,22	0,22	Betreuende Grundschule
	Summe GS In der Au		1,37	1,37	1,37	
	Märkerwaldschule					
	Hausmeister	E 5	1,00	1,00	1,00	Hausmeister
	Verwaltungsangestellte	E 6	0,21	0,21	0,21	Schulsekretärin
	Summe Märkerwaldschule		1,21	1,21	1,21	
	Summe Beschäftigte in Schulen		7,65	7,53	6,53	

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
B.	Sondervermögen nach Betriebszweigen					
C.	Zusammenfassung					
	Kindertagesstätten (Teilhaushalt 5)					
	Dürrholz-Daufenbach					
	Leiterin	S 15	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Stellv. Leiterin	S 13	1,00	0,77	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,78	0,78	0,78	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,92	0,92	0,92	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,68	0,68	0,68	Kinderkrankenschwester
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,72	0,72	0,67	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiter	S 8 a	0,77	1,00	0,87	Erzieher
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,74	0,74	0,74	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,63	0,63	0,63	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,77	0,77	Kinderpflegerin S 3
		S 8 a	0,77	0,77	0,77	Erziehungshelferin S 4
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin (interne Springerin)
	Zwischensumme Fachkräfte		12,78	12,78	12,83	
	Wirtschaftskraft	E 5	0,50	0,50	0,50	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,32	0,32	0,32	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,51	0,51	0,51	
	Freiwilliges Soziales Jahr	Pauschal	1,00	1,00	0,00	
	Berufspraktikantin	nach Tarif	0,00	0,00	0,00	
	Erzieherin in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Summe KiTa Dürrholz		15,61	15,61	14,66	

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
B.	Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
C.	Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Steimel					
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 15	0,78	0,71	0,71	Erzieherin
	Gruppenleiterin zugl. stellv. Leiterin	S 13	0,91	0,23	0,23	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	0,10	0,10	0,10	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,62	0,62	0,62	Ezieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,87	0,87	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,87	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,85	0,74	0,74	Erzieherin, aktuell S 2 Vertretung
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,59	0,59	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,56	0,56	0,56	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,79	0,72	0,72	Erzieherin, aktuell S 2 Vertretung
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiter /-in	S 8 a	1,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Zwischensumme Stammkita Steimel		10,90	8,14	8,14	
	Mitarbeiterin	S 15	0,22	0,29	0,29	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,68	0,68	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,90	0,90	0,90	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,51	0,51	0,51	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,51	0,54	0,51	Erzieherin Waldgruppe
	Zwischensumme Waldgruppe Steimel		2,91	2,92	2,90	
	Zwischensumme Fachkräfte		13,81	11,07	11,04	
	Erzieherin in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Erzieherin in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Freiwilliges Soziales Jahr	Pauschal	1,00	1,00	1,00	
	Reinigungskraft	E 2	0,28	0,28	0,28	
	Reinigungskraft	E 2	0,28	0,28	0,28	
	Hauswirtschaftskraft / Koch	E 5	0,64	0,00	0,00	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,62	0,51	0,38	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,64	0,38	0,38	
	Summe KiTa Steimel		18,27	14,53	14,37	Seite 321 von 377

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
B.	Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
C.	Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Dernbach					
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 13	1,00	0,74	0,74	Erzieherin
	Gruppenleiterin zugl. stellv. Leiterin	S 9	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,50	0,50	0,50	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiter	S 8 a	0,73	0,50	0,50	Student duales Studium BA, als SozAss S 3
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,72	0,82	0,82	profilergänzende Kraft, S 2
	Zwischensumme Fachkräfte		5,95	5,56	5,56	
	Erzieherin in Teilzeitausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,49	0,00	0,00	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,38	0,38	0,38	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,21	0,21	0,21	
	Freiwilliges Soziales Jahr	Pauschal	1,00	1,00	1,00	
	Summe KiTa Dernbach		8,53	7,65	7,65	

	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
	B. Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
	C. Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Raubach					
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 17	0,78	0,80	0,80	Erzieherin
	Gruppenleiterin zugl. stellv. Leiterin	S 16	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,17	0,04	0,04	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Kinderpflegerin (S 3)
	Gruppenleiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,14	0,14	0,14	Sozialassistentin (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,90	0,77	0,77	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,37	0,37	Vertretungskraft (S 2) / interne Springerkraft
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,69	0,69	0,69	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,25	0,21	0,21	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	0,87	0,87	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,60	0,60	0,60	Kinderpflegerin (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,90	0,90	0,90	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,73	0,73	0,73	Erzieherin, erhöhtes Angebot
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,46	0,38	0,38	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,62	0,69	0,69	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,51	0,51	0,51	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,85	0,85	0,85	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,00	0,50	0,50	Vertretungskraft, (S 2)
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	interne Springerin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,00	0,00	Erzieherin (anteilig) u. interne Springerin (anteilig)
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,51	0,51	0,51	Erzieherin
	Zwischensumme Stammkita Raubach		18,52	18,20	18,20	Seite 323 von 377

	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
	B. Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
	C. Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Mitarbeiterin	S 17	0,22	0,20	0,20	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,78	0,96	0,96	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,77	0,77	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,82	0,82	0,82	Erzieherin Waldgruppe
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,33	0,33	0,33	Sozialassistentin (S 3)
	Zwischensumme Waldgruppe Raubach		2,92	3,08	3,08	
	Zwischensumme Fachkräfte		21,43	21,28	21,28	
	Erzieherin in Teilzeitausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,77	0,77	0,77	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,51	0,51	0,51	
	Reinigungskraft	E 2	0,23	0,23	0,23	
	Freiwilliges Soziales Jahr	Pauschal	3,00	3,00	0,00	
	Summe KiTa Raubach		26,45	26,29	23,30	
	Urbach					
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 15	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin zugl. stellv. Leiterin	S 13	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin	S 8 a	0,74	0,74	0,74	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,82	0,82	0,82	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,51	0,51	0,51	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,83	0,83	0,83	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,76	0,76	0,76	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,26	0,26	0,26	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,83	0,82	0,82	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Kinderpflegerin (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Kinderpflegerin (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	0,00	0,00	Erzieherin, interne Springerkraft
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,82	0,00	0,00	Erzieherin
	Zwischensumme Fachkräfte		13,49	11,67	11,67	

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach		Zahl der	Zahl der Stellen für das HH-Jahr		
	Teilhaushalten	Besoldungs-/	Stellen	2025		Stellenvermerke ²⁾
B.	Sondervermögen nach	Entgelt-	für das	SOLL	IST ¹⁾	und
	Betriebszweigen	gruppe	HH-Jahr		(tatsächl. Besetzung)	Erläuterungen ³⁾
C.	Zusammenfassung		2026		30.06.2025	
	Erzieher in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,51	0,38	0,38	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,51	0,38	0,38	
	Wirtschaftskraft	E 5	0,67	0,00	0,00	
	Freiwilliges Soziales Jahr	Pauschal	1,00	1,00	0,00	
	Summe KiTa Urbach		16,69	13,94	12,94	
	Kita Puderbach neu					
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 17	1,00	0,00	0,00	Erzieherin
	Leiterin zugl. Gruppenleiterin	S 16	0,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin zugl. Stellvertreterin	S 16	1,00	0,00	1,00	Erzieherin
	Gruppenleiterin zugl. Stellvertreterin	S 15	0,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,87	0,87	0,87	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,69	0,69	0,69	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,74	0,74	0,74	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,77	0,77	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin interne Springerkraft
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Kinderkrankenschwester
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	0,90	0,90	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,90	0,77	0,77	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,21	0,20	0,20	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,64	0,64	0,64	Sozialassistenten (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,40	0,40	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiter	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Sozialassistenten (S 3)
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,77	0,77	0,77	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,50	0,50	0,50	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	1,00	1,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin	S 8 a	0,29	0,00	0,00	Erzieherin
	Zwischensumme Fachkräfte		19,43	18,54	18,54	

Seite 325 von 377

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
B.	Sondervermögen nach Betriebszweigen					
C.	Zusammenfassung					
	Erzieherin in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Erzieherin in TZ-Ausbildung	S 2	0,50	0,50	0,50	
	Wirtschaftskraft	E 5	0,77	0,77	0,77	Koch/ Köchin / Hauswirtschaftsmeister *in
	Wirtschaftskraft	E 2	0,77	0,77	0,77	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,38	0,38	0,38	
	Wirtschaftskraft	E 2	0,26	0,26	0,26	
	Freiwilliges Soziales Jahr	pauschal	2,00	2,00	2,00	
	Summe KiTa Pudebach neu		24,61	23,72	23,72	
	Alle Kindertagesstätten					
	Mitarbeiterin, Springerin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin, Springerin	S 8 a	0,50	0,50	0,50	Erzieherin
	Mitarbeiterin, Springerin	S 8 a	0,64	1,00	0,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin, Springerin	S 8 a	1,00	1,00	1,00	Erzieherin
	Mitarbeiterin, Springerin	S 8 a	1,00	1,00	0,00	Erzieherin
	Hausmeister f.d. Kitas Puderbach u. Steimel	E 5	1,00	1,00	1,00	
	Hausmeister Kita Dürrholz	E 5	0,77	0,25	0,00	in E 2 eingruppiert
	Mitarbeiter /+innen Sozialraumbudget	S 8 a	1,62	1,62	1,02	Netzwerker /+innen Kitas; Sonderfinanzierung
	Mitarbeiterin Raubach	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin in MuSchu /Elternzeit
	Mitarbeiterin Kita Dürrholz	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin in MuSchu /Elternzeit
	Mitarbeiterin Kita Steimel	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin in MuSchu /Elternzeit
	Mitarbeiterin Kita Steimel	S 8 a	0,00	0,00	0,00	Erzieherin in MuSchu /Elternzeit
	Zwischensumme Mutterschutz/Elternzeit		0,00	0,00	0,00	werden hier nur noch nachrichtlich geführt
	Summe alle Kindertagesstätten		7,53	7,37	4,52	
	Summe Beschäftigte in Kindertagesstätten		117,69	109,10	101,16	

	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen					
	C. Zusammenfassung					
	Forst					
1.	Beamte					
	3. Laufbahn (gehobener forsttechnischer Dienst)					
	Forst-Amtsrat	A 12	1,00	1,00	1,00	kommunaler Förster Woldert
	Forst-Amtsfrau	A 11	1,00	1,00	1,00	kommunale Försterin Puderbach
	Forst-Amtsrat	A 11	1,00	1,00	1,00	Kommunaler Förster Ksp. Urbach
	Summe Beamte		3,00	3,00	3,00	
2.	Beschäftigte	E 6	9,00	10,00	7,00	
		E 8	1,00	1,00	1,00	Forstwirtschaftsmeister / Ausbilder
3.	Auszubildender Forst		3,00	2,00	0,00	
	Summe Beschäftigte u. Beamte Forst		16,00	16,00	11,00	
	Summe Beamte Verwaltung		9,00	9,00	9,00	
	Summe Beschäftigte Verwaltung		186,81	177,52	162,34	
	Summe Beamte u. Beschäftigte Verwaltung		195,81	186,52	171,34	

A.	Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
B.	Sondervermögen nach Betriebszweigen					
C.	Zusammenfassung					
B.	Sondervermögen Verbandsgemeindewerke					
1.	Beamte					
	3. Einstiegsamt (gehobener nichttechn. Dienst)					
	Verwaltungsrätin	A 13	1,00	1,00	1,00	Kaufmännische Werkleiterin
	Summe Beamte		1,00	1,00	1,00	
2.	Beschäftigte					
	Technisches Personal					
	Beschäftigter	E 9 c	1,00	1,00	1,00	technischer Werkleiter Abwasserwerk
	Beschäftigter	E 9 c	1,00	1,00	1,00	technischer Werkleiter Wasserwerk
	Beschäftigter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Wassermeister
	Beschäftigter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Abwassermeister
	Beschäftigter	E 9 b	1,00	1,00	1,00	Abwassermeister
	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	Wassermeister
	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	Abwasser
	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	Wasser
	Beschäftigter	E 3	0,20	0,00	0,00	Wasser
	Beschäftigter	E 7	1,00	1,00	1,00	Abwasser
	Zwischensumme technisches Personal		9,20	9,00	9,00	
	Verwaltungspersonal					
		E 9 c	0,75	0,75	0,75	Bilanzbuchhaltung, stv. kaufm. Werkleiterin
	Verwaltungsangestellter	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Verbrauchsabrechnung
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	Finanzbuchhaltung
	Verwaltungsangestellte	E 9 a	1,00	1,00	1,00	GIS-Stelle
	Verwaltungsangestellte/r	E 8	1,00	1,00	1,00	Kassen- u. Mahnwesen
	Verwaltungsangestellte/r	E 8	1,00	1,00	0,50	Buchhaltung
	Verwaltungsangestellter	E 6	1,00	1,00	1,00	Assistentin der Werkleitung
	Zwischensumme Verwaltungsangestellte		6,75	6,75	6,25	
	Summe Beschäftigte		15,95	15,75	15,25	

	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen					
	C. Zusammenfassung					
	Auszubildende					
	Fachkraft für Umwelttechnik (Wasserversorgung)		1,00	1,00	1,00	ab 01.08.2023 bei WW
	Fachkraft für Umwelttechnik (Abwasserbeseitigung)		1,00	0,00	0,00	ab 01.08.2026
	Kaufmann/-frau für Büromanagement		1,00	0,00	0,00	ab 01.08.2026
	Summe Auszubildende		3,00	1,00	1,00	
	Summe Verbandsgemeindewerke		19,95	17,75	17,25	
	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Zahl der Stellen für das HH-Jahr					
	A. Verbandsgemeindeverwaltung					
	1. Beamte		6,00	6,00	6,00	
	2. Beschäftigte		49,47	48,89	47,65	
	3. Beamtenanwärter		1,00	1,00	0,00	
	4. Auszubildende		3,00	4,00	4,00	
	Summe Verwaltung		59,47	59,89	57,65	
	Beschäftigte an Schulen					
	1. Holzbachtal-Schule		5,07	4,95	3,95	
	2. Grundschule In der Au		1,37	1,37	1,37	
	3. Märkerwaldschule		1,21	1,21	1,21	
	Summe Schulen		7,65	7,53	6,53	

	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2026	Zahl der Stellen für das HH-Jahr 2025		Stellenvermerke ²⁾ und Erläuterungen ³⁾
				SOLL	IST ¹⁾ (tatsächl. Besetzung) 30.06.2025	
	B. Sondervermögen nach Betriebszweigen					
	C. Zusammenfassung					
	Beschäftigte in Kindertagesstätten					
1.	Dürrholz-Daufenbach		15,61	15,61	14,66	
3.	Steimel		18,27	14,53	14,37	
4.	Dernbach		8,53	7,65	7,65	
5.	Raubach		26,45	26,29	23,30	
6.	Urbach		16,69	13,94	12,94	
8.	Kita Puderbach neu		24,61	23,72	23,72	
9.	alle KiTas		7,53	7,37	4,52	
	Summe Kindertagesstätten		117,69	109,11	101,16	
	A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Zahl der Stellen für das HH-Jahr Beschäftigte u. Beamte Forst					
1.	Beamte		3,00	3,00	3,00	
2.	Waldarbeiter		10,00	11,00	8,00	
3.	Auszubildende		3,00	2,00	0,00	
	Summe Forst		16,00	16,00	11,00	
	B. Sondervermögen Verbandsgemeindewerke					
1.	Beamte (Technischer Dienst)		0,00	1,00	1,00	
2.	Beamte (Nichttechnischer Dienst)		1,00	0,00	0,00	
3.	Beschäftigte (Technischer Dienst)		9,20	9,00	9,00	
4.	Beschäftigte (Verwaltungsangestellte))		6,75	6,75	6,25	
5.	Auszubildende (Technischer Dienst)		2,00	1,00	1,00	
6.	Auszubildende (Bürokauffrau)		1,00	0,00	0,00	
	Summe Werke		19,95	17,75	17,25	
	Summe Verbandsgemeinde Puderbach		220,76	210,28	193,59	
	¹⁾ Bei Abweichung vom Soll : Angabe der Besoldungsgruppe/Entgeltgruppe					
	²⁾ Aufgabenschwerpunkt					
	³⁾ Erläuterungen z.B. zu Planstellen, die nicht der allgem. Obergrenzenregelung unterliegen oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres.					

Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeindeverbände

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag) Posten E 23	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettотilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettотilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite Posten F 35	ver- anschlagtes Aufkommen aus der Kreis- bzw. Verbands- gemeinde- umlage Konto 4162	Umlagesatz der (Kreis- bzw. Verbands- gemeinde-) Umlage	Umlage- grundlagen Spalte 7 / Spalte 8 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlage- satzes in Prozent- punkten pro Jahr bei 20 Jahren Spalte 6 / Spalte 9 x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
2026	31.580	0			17.249.582	1.423.740	10.019.270	45,91	21.823.720	0,326190947

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)																													
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres																						
		2024	2025	2026	2027	2028	2029																						
		in € ²																											
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																							
			3.412.254	902.120	801.880	877.590	922.170	936.160																					
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	1.165.790	866.400	773.480	848.790	892.970	906.560																					
			3	Zwischensumme	2.246.464	35.720	28.400	28.800	29.200	29.600																			
Verwendungsrechnung	4	abzüglich																											
		Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			28.400	28.800	29.200	29.600																					
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0	2.246.464	35.720	0	0	0	0																					
<table><tr><th colspan="2">Endfällige Kredite</th></tr><tr><td>2026</td><td>114.266,67</td></tr><tr><td>2027</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2028</td><td>0,00</td></tr><tr><td>später</td><td>17.287.967,77</td></tr></table>			Endfällige Kredite		2026	114.266,67	2027	0,00	2028	0,00	später	17.287.967,77	<table><tr><th colspan="6">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³</th></tr><tr><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>					Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						0	0	0	0	0	0
Endfällige Kredite																													
2026	114.266,67																												
2027	0,00																												
2028	0,00																												
später	17.287.967,77																												
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³																													
0	0	0	0	0	0																								

¹

Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

²

Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³

Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Anmerkung:
 Der Jahresabschluss 2024 liegt noch nicht vor, es handelt sich hierbei um die vorläufigen Ergebnisse aus der Finanzrechnung.

Personalkosten Verbandsgemeinde Puderbach 2026
Ergebnishaushalt (ohne ehem. FZV Woldert, ehem. FZV Puderbach und Ksp.Urbach)

		Teilhaushalt							nachrichtlich:			
		11	12	13	4	5	6					
Sach-konto	Sachkontenbezeichnung	Zentrale Dienst und Finanzen	Bürger-dienste	Natürliche Lebens-grundlage n Bauen	Schulen	Kindertags-stätten	Zentrale Finanz-dienst-leistungen	Gesamt-ergebnis	P 5552	P5554	P5555	P5556
		in €										
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	2.400						2.400				
50120000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	16.000						16.000				
50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	4.000						4.000				
50190000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	66.900						66.900				
50211000	Dienstbezüge Beamte	338.700	77.500	46.200				462.400	69.500	54.800	49.400	
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	2.156.400	376.900	650.700	566.300	5.833.900		9.584.200				52.200
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	195.800	44.800	26.800				267.400	74.400	58.700	52.900	
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	184.400	32.200	55.600	48.400	498.500		819.100				4.600
50410000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Sachversicherung)							0				
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	449.060	78.400	135.300	117.800	1.213.300		1.993.860				11.100
50510000	Beihilfen, Unterstützungen und dergl. Beamte							0				
50590000	Beihilfen, Unterstützungen und dergl. Sonstige	2.500						2.500				
50690000	Personalnebenaufwendungen Sonstige	8.300						8.300				
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	134.700	29.400	4.400				168.500	29.500	9.200	9.200	
51110000	Versorgungsaufwendungen Beamte	166.900	38.200	22.800				227.900				
50810000	Zuführung zu den Rückstellungen Altersteilzeit Beamte							0				
50820000	Zuführung zu den Rückstellungen Altersteilzeit Beschäftigte							0				
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger							0				
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte							0	2.610	960	1.030	
Gesamtergebnis 2025		3.726.060	677.400	941.800	732.500	7.545.700		13.623.460	176.010	123.660	112.530	67.900
46614000	Auflösungserträge Rückstellungen im Personalbereich	218.620						218.620	0	0	0	0

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
des Haushaltsvorjahres
gem. § 1 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO**

Ortsgemeinde	freie Finanzspitze Haushaltsjahr 2025
Pudersbach	-255.210 €
Dernbach	-1.000.341 €
Döttesfeld	-104.560 €
Dürrholz	-26.295 €
Hanroth	7.315 €
Harschbach	-2.700 €
Linkenbach	-137.303 €
Niederhofen	-20.090 €
Niederwambach	-61.375 €
Oberdreis	109.710 €
Ratzert	-39.020 €
Raubach	-190.545 €
Rodenbach	-58.100 €
Steimel	-95.420 €
Urbach	-121.692 €
Woldert	-218.490 €

**Übersicht über die Finanzmittelbestände
des Haushaltsvorjahres
gem. § 1 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO**

Ortsgemeinde	Kassenbestand per 31.12.2024
Pudersbach	-2.085.106,59 €
Dernbach	1.046.307,28 €
Döttesfeld	-412.891,50 €
Dürrholz	710.515,81 €
Hanroth	469.195,91 €
Harschbach	405.783,36 €
Linkenbach	260.519,36 €
Niederhofen	188.395,96 €
Niederwambach	569.361,17 €
Oberdreis	1.294.338,07 €
Ratzert	244.987,80 €
Raubach	404.180,98 €
Rodenbach	349.323,35 €
Steimel	570.119,49 €
Urbach	405.540,64 €
Woldert	1.454.625,69 €

Bewirtschaftungsregeln

Abweichend von der gesetzlichen Regelung in § 4 Abs. 8 GemHVO wird die Bildung einer Bewirtschaftungseinheit je Teilhaushalt ausgeschlossen.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit wird gem. § 16 Abs. 2 GemHVO auf die Aufwendungen bzw. Auszahlungen der folgenden Untersachkonten je Buchstabe - ggf. auch teilhaushalt-übergreifend - begrenzt:

1. Personalkosten der Verbandsgemeinde
Kontenart 501, 502, 503, 504, 505 und 506
ausgenommen Sachkonto 50221000 Untersachkonto 85500-414100 (Dienstbezüge Waldarbeiter)
2. Schuldendienst Verbandsgemeinde
SK 3143, 3144, 3151, 3152, 3154 und 315931 Tilgungsleistungen
SK 5743, 5744, 5745, 57511, 57512 und 57514 Zinsleistungen

Die Ausgaben der jeweiligen Bewirtschaftungseinheit (s. Aufstellung) unter Nr. 3 bis 16 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. 50 % der eingesparten Haushaltsmittel der jeweiligen Bewirtschaftungseinheit werden im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 17 Abs. 1 GemHVO auf das nächste Haushaltsjahr übertragen.

3. Bewirtschaftungseinheit Fachbereich 1 (Budget 11) Zentrale Dienst, Finanzen
4. Bewirtschaftungseinheit Fachbereich 3 (Budget 13) Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen
5. Bewirtschaftungseinheit Brandschutz
6. Bewirtschaftungseinheit Grundschule Puderbach
7. Bewirtschaftungseinheit Grundschule Raubach
8. Bewirtschaftungseinheit Grundschule Urbach
9. Bewirtschaftungseinheit Jugendpfleger
10. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Steimel
11. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Dürrholz
12. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Urbach
13. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Dernbach
14. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Raubach
15. Bewirtschaftungseinheit Kindergarten Puderbach (Daufenbacher Straße)
16. Kindergarten Raubach (Provisorium)
17. Bewirtschaftungseinheit Tourismus

Bewirtschaftungseinheiten Haushaltsplan 2026

	Produkt	Sachkonto	Untersach- konto	Bezeichnung	Haushalts- soll
Bewirtschaftungseinheit	11.1.001	56930000	00000-63810	Repräsentationen	4.500 €
	11.1.100	56930000	00000-63800	Repräsentationen Partnerschaft	7.000 €
Fachbereich 1	11.1.100	56930000	00000-63820	Repräsentationen Sitzungen	5.000 €
Zentrale	11.1.300	56350000	06000-65300	Öffentliche Bekanntmachungen	35.000 €
Dienste und	11.1.300	56930000	02000-63700	Repräsentationen Jubiläen	4.000 €
Finanzen	11.2.001	56120000	06000-56200	Aus- und Fortbildung	45.000 €
	11.2.001	56290000	06000-65710	Zahlbarmachung Gehälter	39.000 €
	11.4.001	56210000	06000-53001	Mieten und Pachten Kopierer und Drucker	4.700 €
	11.4.001	52370000	06000-52000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000 €
	11.4.001	56250000	06000-65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000 €
	11.4.001	56310000	06000-65000	Büromaterial	28.000 €
	11.4.001	56320000	06000-65100	Fachliteratur, Zeitschriften	21.000 €
	11.4.001	56330000	06000-65200	Porto- und Versandkosten	55.000 €
	11.4.100	56370000	52370-40016	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000 €
	11.4.100	52320000	06000-54100	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude	54.000 €
	11.4.100	56410000	06000-54300	Versicherungsbeiträge	8.500 €
	11.4.400	56240000	06000-63000	Datenverarbeitung	250.000 €
	11.4.400	52370000	06000-52002	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000 €
	11.4.400	56340000	06000-65201	Telefon, Datenübertragungskosten	18.000 €
	11.4.500	52350000	06000-55000	Haltung von Fahrzeugen	18.000 €
				Summe	605.700 €

Bewirtschaftungseinheiten Haushaltsplan 2026

	Produkt	Sachkonto	Untersach- konto	Bezeichnung	Haushalts- soll
Bewirtschaf-	11.4.100	52310000	06000-50000	Unterhaltung Verwaltungsgebäude	12.000 €
Natürliche	11.4.100	52200000	06000-54000	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	44.000 €
Lebensgrund-	11.4.3.00	52200000	88200-54000	Aufwendungen für Energie Liegenschaften	1.000 €
lagen und	12.6.100	52200000	13000-54001	Aufwendungen für Energie Feuerwehrhaus	31.500 €
Bauen	12.6.100	52310000	13000-50000	Unterhaltung Feuerwehrgerätehaus	85.000 €
	21.1.100	52200000	21100-54001	Aufwendungen für Energie Grundschule Puderbach	36.000 €
	21.1.100	52200000	22500-54021	Aufwendungen für Energie Mensa	16.000 €
	21.1.100	52310000	21100-50000	Unterhaltung Grundschule Puderbach	95.100 €
	21.1.100	52320000	21100-54000	Bewirtschaftung Grundschule Puderbach	66.000 €
	21.1.100	52320000	22500-54020	Bewirtschaftung Mensa	12.000 €
	21.1.200	52200000	21110-54001	Aufwendungen für Energie Grundschule Raubach	23.000 €
	21.1.200	52310000	21110-50000	Unterhaltung Grundschule Raubach	25.400 €
	21.1.200	52320000	21110-54000	Bewirtschaftung Grundschule Raubach	26.000 €
	21.1.400	52200000	21130-54001	Aufwendungen für Energie Grundschule Urbach	30.000 €
	21.1.400	52200000	21130-54011	Aufwendungen für Energie Sporthalle Urbach	18.000 €
	21.1.400	52310000	21130-50000	Unterhaltung Grundschule Urbach	180.600 €
	21.1.400	52310000	21130-50010	Unterhaltung Sporthalle Urbach	45.200 €
	21.1.400	52320000	21130-54000	Bewirtschaftung Grundschule Urbach	25.000 €
	21.1.400	52320000	21130-54010	Bewirtschaftung Sporthalle Urbach	35.000 €
	21.6.100	52200000	22500-54001	Aufwendungen für Energie Regionalschule	93.000 €
	21.6.100	52200000	21500-54001	Aufwendungen für Energie Hallenbad	115.130 €
	21.6.100	52200000	22500-54011	Aufwendungen für Energie Sporthalle	56.000 €
	21.6.100	52310000	21500-50000	Unterhaltung Hallenbad	13.530 €
	21.6.100	52310000	22500-50010	Unterhaltung Sporthalle	124.100 €
	21.6.100	52320000	21500-54000	Bewirtschaftung Hallenbad	73.950 €
	21.6.100	52320000	22500-54010	Bewirtschaftung Sporthalle	60.000 €
	36.5.300	52200000	46420-54001	Aufwendungen für Energie Kita Steimel	18.000 €
	36.5.300	52310000	46420-50000	Unterhaltung Kita Steimel	6.000 €
	36.5.300	52320000	46420-54000	Bewirtschaftung Kita Steimel	33.000 €
	36.5.400	52200000	46430-54001	Aufwendungen für Energie Kita Dürrholz	16.000 €
	36.5.400	52310000	46430-50000	Unterhaltung Kita Dürrholz	7.400 €
	36.5.400	52320000	46430-54000	Bewirtschaftung Kita Dürrholz	60.000 €
	36.5.500	52200000	46440-54001	Aufwendungen für Energie Kita Urbach	16.000 €
	36.5.500	52310000	46440-50000	Unterhaltung Kita Urbach	160.000 €
	36.5.500	52320000	46440-54000	Bewirtschaftung Kita Urbach	45.000 €
	36.5.600	52200000	46450-54001	Aufwendungen für Energie Kita Dernbach	11.000 €
	36.5.600	52310000	46450-50000	Unterhaltung Kita Dernbach	82.800 €
	36.5.600	52320000	46450-54000	Bewirtschaftung Kita Dernbach	23.000 €
	36.5.700	52200000	46460-54001	Aufwendungen für Energie Kita Raubach	25.000 €
	36.5.700	52310000	46460-50000	Unterhaltung Kita Raubach	59.400 €
	36.5.700	52320000	46460-54000	Bewirtschaftung Kita Raubach	26.000 €
	36.5.900	52200000	52200-40008	Aufwendungen für Energie Kita Puderbach Lanebach	23.000 €
	36.5.900	52310000	52310-40013	Unterhaltung Kita Puderbach Lanebach	1.500 €
	36.5.900	52320000	52320-40009	Bewirtschaftung Kita Puderbach Lanebach	83.000 €
	42.4.100	52200000	56000-54001	Aufwendungen für Energie Sportanlagen	24.000 €
	42.4.100	52310000	56000-50000	Unterhaltung Sportanlage Puderbach	13.100 €
	42.4.100	52320000	56000-54000	Bewirtschaftung Sportanlage	26.000 €
	42.4.100	52370000	56000-52000	Geräte, Gebrauchsgegenstände Sportanlage	500 €
				Summe	2.102.210 €

Bewirtschaftungseinheiten Haushaltsplan 2026

	Produkt	Sachkonto	Untersach-konto	Bezeichnung	Haushalts-soll
Bewirtschaf-	12.6.100	52350000	3000-55000 u.a	Haltung von Fahrzeugen	10.000 €
tungseinheit	12.6.100	52370000	3000-52000 u.a	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000 €
Brandschutz	12.6.100	52320000	13000-54000	Bewirtschaftung Feuerwehrrätehäuser	17.000 €
	12.6.100	56120000	13000-56200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	17.000 €
	12.6.100	56150000	13000-56000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	80.000 €
	12.6.100	56210000	13000-53000	Mieten und Pachten	700 €
	12.6.100	56310000	13000-65000	Büromaterial	900 €
	12.6.100	56320000	13000-65001	Fachliteratur, Zeitschriften	1.500 €
	12.6.100	56340000	13000-65200	Telefon, Datenübertragungskosten	5.000 €
	12.6.100	56930000	13000-63700	Repräsentationen	4.500 €
				Summe	142.600 €

Bewirtschaf-	21.1.100	52450000	21100-57000	Lehr- und Unterrichtsmittel	9.910 €
tungseinheit	21.1.100	56210000	21100-54002	Miete Kopierer	800 €
Grundschule	21.1.100	56310000	21100-65000	Büromaterial	2.500 €
Puderbach	21.1.100	56320000	21100-65001	Fachliteratur, Zeitschriften	850 €
	21.1.100	56330000	21100-65002	Porto und Versandkosten	640 €
				Summe	14.700 €

Bewirtschaf-	21.1.200	52450000	21110-57000	Lehr- und Unterrichtsmittel	7.610 €
tungseinheit	21.1.200	56210000	21110-65005	Miete Kopierer	460 €
Grundschule	21.1.200	56310000	21110-65000	Büromaterial	800 €
Raubach	21.1.200	56320000	21110-65001	Fachliteratur, Zeitschriften	400 €
	21.1.200	56330000	21110-65002	Porto und Versandkosten	300 €
				Summe	9.570 €

Bewirtschaf-	21.1.400	52450000	21130-57000	Lehr- und Unterrichtsmittel	9.310 €
tungseinheit	21.1.400	56210000	21130-65005	Miete Kopierer	600 €
Grundschule	21.1.400	56310000	21130-65000	Büromaterial	1.000 €
Urbach	21.1.400	56320000	21130-65001	Fachliteratur, Zeitschriften	800 €
	21.1.400	56330000	21130-65002	Porto und Versandkosten	300 €
				Summe	12.010 €

Bewirtschaf-	36.2.100	52490000	40700-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.000 €
tungseinheit	36.2.100	56310000	40700-65000	Büromaterial	500 €
Jugendpfleger	36.2.100	56340000	40700-65001	Telefon, Datenübertragungskosten	1.500 €
				Summe	6.000 €

Bewirtschaftungseinheiten Haushaltsplan 2026

	Produkt	Sachkonto	Untersach-konto	Bezeichnung	Haushalts-soll
Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.300	52490000	46420-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.100 €
	36.5.300	56130000	46420-65400	Dienstreisen	0 €
Kita	36.5.300	56210000	46420-65004	Miete Kopierer	380 €
Steimel	36.5.300	56310000	46420-65000	Büromaterial	600 €
	36.5.300	56340000	46420-65003	Telefon, Datenübertragungskosten	1.220 €
				Summe	4.300 €

Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.400	52490000	46430-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.520 €
	36.5.400	56130000	46430-65400	Dienstreisen	100 €
Kita	36.5.400	56310000	46430-65000	Büromaterial	400 €
Dürrholz	36.5.400	56340000	46430-65003	Telefon, Datenübertragungskosten	1.000 €
				Summe	3.020 €

Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.500	52490000	46440-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.720 €
	36.5.500	56130000	46440-65400	Dienstreisen	100 €
Kita	36.5.500	56210000	46440-65004	Miete Kopierer	380 €
Urbach	36.5.500	56310000	46440-65000	Büromaterial	600 €
	36.5.500	56340000	46440-65003	Telefon, Datenübertragungskosten	1.640 €
				Summe	4.440 €

Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.600	52490000	46450-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.850 €
	36.5.600	56130000	46450-65400	Dienstreisen	100 €
Kita	36.5.600	56310000	46450-65000	Büromaterial	250 €
Dernbach	36.5.600	56340000	46450-65003	Telefon, Datenübertragungskosten	900 €
				Summe	3.100 €

Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.700	52490000	46460-57000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.470 €
	36.5.700	56130000	46460-65400	Dienstreisen	500 €
Kita	36.5.700	56210000	46460-65004	Miete Kopierer	380 €
Raubach	36.5.700	56310000	46460-65000	Büromaterial	250 €
	36.5.700	56340000	46460-65003	Telefon Datenübertragungskosten	2.100 €
				Summe	7.700 €

Bewirtschaf-tungseinheit	36.5.900	52490000	52490-40060	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.900 €
	36.5.900	56130000	56130-40023	Dienstreisen	500 €
Kita Puderbach	36.5.900	56210000	56210-40009	Miete Kopierer	400 €
Ringstraße/	36.5.900	56310000	56310-40005	Büromaterial	250 €
Lanebach	36.5.900	56340000	56340-40009	Telefon, Datenübertragungskosten	1.500 €
				Summe	6.550 €

Bewirtschaftungseinheiten Haushaltsplan 2026

	Produkt	Sachkonto	Untersach- konto	Bezeichnung	Haushalts- soll
Bewirtschaf-	55.1.200	52310000	78000-51000	Unterhaltung Freizeitwegenetze	6.000 €
tungseinheit	57.1.100	52490000	78000-57300	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500 €
Tourismus	57.5.100	52370000	52370-40011	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000 €
	57.5.100	52490000	52490-40008	Freizeitwegenetze	3.000 €
	57.5.100	56130000	56130-40018	Reisekosten	0 €
	57.5.100	56320000	56320-40000	Fachliteratur, Zeitschriften	1.000 €
	57.5.100	56310000	79000-65000	Büromaterial	3.000 €
	57.5.100	56350000	79000-65001	Öffentliche Bekanntmachungen	6.000 €
	57.5.100	56390000	59000-65000	Geschäftsaufwendungen	5.200 €
	57.5.100	56420000	79000-65002	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen etc.	50 €
	57.5.100	56120000	79000-65003	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	500 €
					26.250 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ²⁾				
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
			in €	
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ²⁾	15.102.344,44	16.780.374,44	17.402.234,44
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²⁾³⁾	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴⁾			
5	Summe der Kreditaufnahmen	15.102.344,44	16.780.374,44	17.402.234,44

²⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³⁾ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴⁾ 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. Leasingsverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Die voraussichtliche Verschuldung pro Kopf der Bevölkerung beträgt bei	15.831
Einwohnern (Stand: 30.06.2025) per 31.12.2025	
an Investitionskrediten	1.059,97 €
an Liquiditätskrediten	0,00 €

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz beträgt	
per 31.12.2023 in Verbandsgemeinden mit 10.000 bis 20.000 Einwohnern	
an Investitionskrediten	378,00 €
an Liquiditätskrediten	457,00 €

Nachrichtlich:	
Verlauf der Verbindlichkeiten	
Stand per 31.12.2024	15.102.344,44 €
Geplante Kreditermächtigung lt. Haushaltsplan 2025	166.290,00 €
Ermächtigungsübertragung aus 2024	2.378.140,00 €
Ordentliche Tilgung lt. Haushaltsplan 2025	-866.400,00 €
Voraussichtlicher Stand per 31.12.2025	16.780.374,44 €
Geplante Kreditermächtigung lt. Haushaltsplan 2026	1.423.740,00 €
Ordentliche Tilgung lt. Haushaltsplan 2026	-801.880,00 €
Voraussichtlicher Stand per 31.12.2026	17.402.234,44 €

Übersicht der Schuldendienstverpflichtungen im Haushaltsjahr 2026										
		Darlehensgeber	Aufn.- Jahr	ursprüngl. €	am 01.01.2026 €	Schuldendienst				Bemerkungen
						Zinsen Prozent	Tilgung Betrag €	Zusammen Betrag €		
SK	Nr.									
57440	3022	Kichspiel Urbach	1998	4.499	1.044	2,50	24	178	202	Turnhalle Urbach
57440	3023	Kirchspiel Urbach	1999	32.314	8.746	2,50	207	1.248	1.455	Turnhalle Urbach
57440	3024	Kirchspiel Urbach	2000	209.251	64.515	2,50	1.540	7.877	9.417	Turnhalle Urbach
57440	3026	Kirchspiel Urbach	2001	238.927	82.435	2,50	1.979	8.773	10.752	Turnhalle Urbach
57440	3029	Kirchspiel Urbach	2002	26.300	10.016	2,50	242	942	1.184	Turnhalle Urbach
57440	3056	Kirchspiel Urbach	2019	530.400	469.127	2,75	12.794	10.442	23.236	Investitionen 2019
57440	3057	Kirchspiel Urbach	2020	770.000	694.530	2,75	18.941	15.459	34.400	Investitionen 2020
57110	3058	Kirchspiel Urbach	2021	1.505.000	1.385.942	2,75	37.797	30.848	68.645	Investitionen 2021
57514	3032	LB Baden-Württemb.	2003	250.000	59.157	4,45	2.406	13.719	16.125	Vermögenshaushalt
57514	3042	Landesbank Saar	2010	3.150.000	1.878.583	3,855	70.790	113.643	184.433	Investitionen 2010
57512	3034	SK Neuwied	2003	203.000	4.701	1,17	18	4.700	4.718	Vermögenshaushalt
57512	3041	SK Neuwied	2009	950.000	412.977	0,495	1.947	52.203	54.150	Investitionen 2009
57512	3050	SK Neuwied	2016	137.700	55.080	1,09	563	9.180	9.743	Investitionen 2016
57512	3051	SK Neuwied	2002	310.000	9.263	1,00	33	9.263	9.296	Sporthalle Puderbach
57512	3052	SK Neuwied	2017	322.945	27.999	0,99	137	27.999	28.136	Investitionen 2017
57512	3053	SK Neuwied	2017	495.000	412.689	0,99	4.046	10.754	14.800	Investitionen 2017
57512	3055	SK Neuwied	2018	636.000	543.732	1,05	5.655	13.743	19.398	Investitionen 2018
57511	3035	DGHYP Hamburg	2004	724.000	245.390	4,10	9.533	34.631	44.164	Vermögenshaushalt
57511	3036	DGHYP Hamburg	2005	526.000	207.770	3,95	7.863	23.434	31.297	Vermögenshaushalt
57511	3037	DGHYP Hamburg	2005	126.500	51.058	3,82	1.872	5.490	7.362	Vermögenshaushalt
57511	3038	DGHYP Hamburg	2006	70.000	29.900	4,13	1.187	3.104	4.291	Vermögenshaushalt
57511	3040	DGHYP Hamburg	2007	175.000	50.225	1,695	783	10.855	11.638	Vermögenshaushalt
57511	3049	WL Bank Münster	2014	280.500	200.877	2,50	4.944	8.380	13.324	Investitionen 2013
57540	3047	KfW	2014	258.000	114.580	3,67	4.001	14.796	18.797	Erw. Kindergarten Raubach
57540	3059	KfW	2022	2.028.000	1.457.625	-0,13	-1.771	253.500	251.729	Schulschwimmbad Puderbach
5743	3054	Ortsgemeinde Oberdreis	2017	106.000	88.373	0,99	866	2.303	3.169	Investitionen 2017
5743	3060	Ortsgemeinde Hanroth	2022	500.000	469.955	2,75	12.817	10.407	23.224	Investitionen 2022
5743	3061	Ortsgemeinde Steimel	2022	500.000	469.955	2,75	12.817	10.407	23.224	Investitionen 2022
5743	3062	Ortsgemeinde Urbach	2022	500.000	469.955	2,75	12.817	10.407	23.224	Investitionen 2022
5743	3063	Ortsgemeinde Rodenbach	2022	239.500	225.060	2,75	6.138	5.010	11.148	Investitionen 2022
5743	3065	Ortsgemeinde Hanroth	2023	200.000	191.805	2,75	5.231	4.269	9.500	Investitionen 2023
5743	3066	Ortsgemeinde Rodenbach	2023	350.000	23.069	2,75	469	16.156	16.625	Investitionen 2023
5743	3067	Ortsgemeinde Steimel	2023	450.000	431.561	2,75	11.769	9.606	21.375	Investitionen 2023
5743	3068	Ortsgemeinde Urbach	2023	200.000	191.805	2,75	5.231	4.269	9.500	Investitionen 2023
5743	3069	Kirchspiel Urbach	2023	720.000	690.498	2,75	18.831	15.369	34.200	Investitionen 2023
57540	3070	KfW	2023	2.581.380	2.581.380	3,16	81.572	0	81.572	Neubau Kita Puderbach
		Haushaltseinnahmerest	2024	2.378.140	2.378.140	3,50	83.235	47.563	130.798	Investitionen 2024
		Haushalt 2025	2025	166.290	166.290	3,50	5.820	3.326	9.146	Investitionen 2025
		Haushalt 2026	2026	1.423.740	0	3,50	24.915	14.237	39.153	Investitionen 2026 (f. 1/2 Jahr)
					16.855.807		470.060	838.490	1.308.550	

Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage
in €

Grundlage für die Festsetzung:

Haushaltsjahr	Steuerkraft- meßzahl	Schlüssel- zuweisung der Ortsge- meinden	Umlage- grundlage Zusammen (Sp. 2 + 3)	U m l a g e	
				v.H. (v. Sp. 4)	Aufkommen €
1	2	3	4	5	6
2018	11.811.534	1.689.477	13.501.011	43,98	5.937.690
2019	12.717.457	2.237.276	14.954.733	42,75	6.393.750
2020	12.767.006	2.807.447	15.574.453	41,70	6.493.880
2021	13.025.925	2.582.387	15.608.312	40,77	6.363.950
2022	13.710.821	2.667.686	16.378.507	42,18	6.908.450
2023	16.448.327	3.316.889	19.765.216	42,37	8.374.770
2024	16.523.832	3.622.655	20.146.487	47,82	9.634.540
2025	16.586.204	3.672.885	20.259.089	44,85	9.087.140
2026	19.136.023	2.687.435	21.823.458	45,91	10.019.270
Veränderungen gegenüber					
2025	2.549.819	-985.450	1.564.369	1,06	932.130

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2026 wurden entsprechend der gesetzlichen Vorschriften unter Beachtung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) mit den Nivellierungssätzen für die Grundsteuer A und B aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 01.10.2024 bis 30.09.2025 errechnet. Der Berechnung liegen Nivellierungssätze bei der Grundsteuer A von 345 v.H., Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung) von 465 v.H. und Gewerbesteuer für den Zeitraum 01.10.2024 bis 30.09.2025 von 345 v.H. (Nivellierungssatz = 380 v.H. abzgl. Gewerbesteuerumlage von 35 v.H.) zugrunde. Aufgrund der positiven Entwicklung der Steuerkraftzahlen, steigen die Umlagegrundlagen insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 1.564.369 €.

Nachrichtlich:

Entwicklung der Schlüsselzuweisung B 2 für die Verbandsgemeinde

Haushaltsjahr 2018 = 1.519.757 €	Haushaltsjahr 2021 = 1.732.711 €
Haushaltsjahr 2019 = 1.373.481 €	Haushaltsjahr 2022 = 1.656.451 €
Haushaltsjahr 2020 = 1.393.323 €	Haushaltsjahr 2023 = 1.036.302 €
	Haushaltsjahr 2024 = 914.092 € (keine Umlagegrundlage)
	Haushaltsjahr 2025 = 1.165.803 € (keine Umlagegrundlage)
	Haushaltsjahr 2026 = 988.726 € (keine Umlagegrundlage)

Neu ab 2023 - Zuweisung für Zentrale Orte (Umlagegrundlage)

Haushaltsjahr 2023 = 168.156 €
Haushaltsjahr 2024 = 165.672 €
Haushaltsjahr 2025 = 164.376 €
Haushaltsjahr 2026 = 173.265 €

Berechnung und Nachweisung der vorläufigen Verbandsgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2026

45,91% der Umlagegrundlagen

nachrichtlich:

Ortsgemeinde	vorl. Steuer- kraftzahlen	vorl. Schlüs- selzuweisungen A (OG Puderbach einschl. Zentrale Orte)	Umlagegrund- lage	vorl. VG-Umlage in € 45,910552	v.H.	Vorl. Schlüs- selzuweisungen B gem. Neuregelung LFAG (keine Umlagegrundlage)
Puderbach	2.524.908	347.635	2.872.543	1.318.800	13,16	0
Dernbach	4.661.428	0	4.661.428	2.140.088	21,36	0
Döttesfeld	443.023	299.960	742.983	341.108	3,40	112.380
Dürrholz	2.163.603	0	2.163.603	993.322	9,91	0
Hanroth	551.077	183.417	734.493	337.210	3,37	6.577
Harschbach	507.086	609	507.694	233.085	2,33	78.122
Linkenbach	767.684	0	767.684	352.448	3,52	0
Niederhofen	340.608	179.889	520.497	238.963	2,39	10.083
Niederwambach	482.821	44.789	527.609	242.228	2,42	55.029
Oberdreis	593.598	374.656	968.254	444.531	4,44	210.232
Ratzert	195.218	84.278	279.496	128.318	1,28	14.528
Raubach	2.572.115	0	2.572.115	1.180.872	11,79	75.488
Rodenbach	508.228	265.648	773.876	355.291	3,55	14.080
Steimel	1.157.017	324.564	1.481.582	680.202	6,79	21.821
Urbach	1.249.871	396.371	1.646.242	755.799	7,54	59.381
Woldert	417.739	185.620	603.359	277.005	2,76	0
Summe	19.136.023	2.687.435	21.823.458	10.019.270	100,00	657.721

Berechnung und Nachweisung der endgültigen Verbandsgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2025

44,85% der Umlagegrundlagen

nachrichtlich:

Ortsgemeinde	endg. Steuer- kraftzahlen	endg. Schlüssel- zuweisungen A	Umlagegrund- lage	endg. VG-Umlage in €	v.H.	endg. Schlüssel- zuweisungen B
		(OG Puderbach einschl. Zentrale Orte)		44,85		gem. Neuregelung LFAG (keine Umlagegrundlage)
Puderbach	2.400.703	981.394	3.382.097	1.516.871	16,70	93.613
Dernbach	3.725.493	0	3.725.493	1.670.884	18,39	0
Döttesfeld	407.959	293.184	701.143	314.463	3,46	25.533
Dürrholz	1.373.465	120.758	1.494.223	670.159	7,38	64.158
Hanroth	447.739	253.363	701.102	314.444	3,46	51.563
Harschbach	638.681	0	638.681	286.448	3,15	0
Linkenbach	594.870	60.638	655.508	293.995	3,24	46.033
Niederhofen	267.914	234.288	502.202	225.238	2,48	22.005
Niederwambach	435.387	60.442	495.829	222.379	2,45	5.141
Oberdreis	611.357	339.285	950.642	426.363	4,69	39.199
Ratzert	229.272	51.963	281.235	126.134	1,39	8.070
Raubach	2.281.300	45.457	2.326.757	1.043.551	11,49	146.398
Rodenbach	494.735	252.275	747.010	335.034	3,69	33.221
Steimel	1.088.999	342.599	1.431.598	642.072	7,07	21.595
Urbach	1.184.082	433.925	1.618.007	725.676	7,99	56.755
Woldert	403.821	202.426	606.247	271.902	2,99	15.472
Summe	16.585.777	3.671.997	20.257.774	9.085.612	100,00	628.756

**Steuerkraft und Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage 2026
aller Ortsgemeinden in der Verbandsgemeinde Puderbach**

- in € -

Ortsgemeinde	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbe- steuer	Gemeindeant. a.d.Einkom- mensteuer	Aus- gleichs- leistungen	Gemeindeant. a.d.Umsatzst.	Steuerkraft- meßzahl	Schlüssel- zuw.	Finanz- kraft	Umlage 2026	Umlage 2025	Umlage 2024
Puderbach	6.814	278.053	740.188	1.205.215	136.304	158.334	2.524.908	347.635	2.872.543	1.318.800	1.516.871	1.585.415
Dernbach	4.223	222.282	3.611.580	503.588	56.953	262.802	4.661.428	0	4.661.428	2.140.088	1.670.884	1.753.590
Döttesfeld	3.492	75.111	30.854	297.767	33.676	2.123	443.023	299.960	742.983	341.108	314.463	344.028
Dürholz	4.241	233.280	1.088.660	688.661	77.884	70.877	2.163.603	0	2.163.603	993.322	670.159	741.537
Hanroth	2.085	80.226	110.729	317.336	35.889	4.813	551.077	183.417	734.493	337.210	314.444	339.138
Harschbach	2.349	49.007	181.398	240.241	27.170	6.920	507.086	609	507.694	233.085	286.448	227.880
Linkenbach	3.346	87.126	297.580	327.473	37.036	15.124	767.684	0	767.684	352.448	293.995	321.642
Niederhofen	1.066	55.715	75.145	185.073	20.931	2.677	340.608	179.889	520.497	238.963	225.238	232.078
Niederwambach	4.976	57.317	141.520	243.778	27.570	7.659	482.821	44.789	527.609	242.228	222.379	237.976
Oberdreis	5.828	109.989	-4.955	420.128	47.514	15.093	593.598	374.656	968.254	444.531	426.363	483.963
Ratzert	2.306	26.384	27.122	123.775	13.998	1.633	195.218	84.278	279.496	128.318	126.134	135.301
Raubach	4.178	291.585	899.601	1.016.134	114.920	245.697	2.572.115	0	2.572.115	1.180.872	1.043.551	1.095.332
Rodenbach	4.571	80.941	69.573	310.498	35.116	7.527	508.228	265.648	773.876	355.291	335.034	362.590
Steimel	3.650	179.074	200.092	678.994	76.791	18.416	1.157.017	324.564	1.481.582	680.202	642.072	690.700
Urbach	7.194	175.884	179.911	760.332	85.990	40.559	1.249.871	396.371	1.646.242	755.799	725.676	789.841
Woldert	5.459	61.594	55.143	260.281	29.437	5.825	417.739	185.620	603.359	277.005	271.902	293.529
Summe	65.779	2.063.570	7.704.142	7.579.275	857.179	866.079	19.136.023	2.687.435	21.823.458	10.019.270	9.085.612	9.634.540

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Puderbach für Investitionen

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4
Puderbach	422,60	43,55	2.613
Niederwambach	236,00	24,32	1.459
Ratzert	102,60	10,57	634
Rodenbach	209,20	21,56	1.293
Summe:	970,40	100,00	6.000

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Puderbach

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Puderbach	422,60	43,55	41.415
Niederwambach	236,00	24,32	23.128
Ratzert	102,60	10,57	10.055
Rodenbach	209,20	21,56	20.502
Summe:	970,40	100,00	95.100

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Puderbach

2026

(zahlungsunwirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Puderbach	422,60	43,55	2.919
Niederwambach	236,00	24,32	3.565
Ratzert	102,60	10,57	1.550
Rodenbach	209,20	21,56	3.160
Summe:	970,40	100,00	14.660

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Raubach für Investitionen

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Döttesfeld	233,60	23,49	705
Dürrholz	230,90	23,22	697
Raubach	350,10	35,21	1.056
Kirchspiel Urbach (Harschbach/Niederhofen)	179,80	18,08	542
Summe:	994,40	100,00	3.000

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Raubach

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Döttesfeld	233,60	23,49	129
Dürrholz	230,90	23,22	128
Raubach	350,10	35,21	194
Kirchspiel Urbach (Harschbach/Niederhofen)	179,80	18,08	99
Summe:	994,40	100,00	550

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Raubach

2026

(zahlungsunwirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Döttesfeld	233,60	23,49	85
Dürrholz	230,90	23,22	84
Raubach	350,10	35,21	127
Kirchspiel Urbach (Harschbach/Nieder- hofen)	179,80	18,08	65
Summe:	994,40	100,00	360

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Woldert für Investitionen

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil € lt. Haushaltsplan
1	2	3	4

Hanroth	92,70	10,99	660
Oberdreis	320,50	38,01	2.280
Steimel	234,10	27,76	1.666
Woldert	196,00	23,24	1.395
Summe:	843,30	100,00	6.000

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Woldert

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil € lt. Haushaltsplan
1	2	3	4

Hanroth	92,70	10,99	15.236
Oberdreis	320,50	38,01	52.676
Steimel	234,10	27,76	38.475
Woldert	196,00	23,24	32.213
Summe:	843,30	100,00	138.600

Kostenerstattung ehem. Forstzweckverband Woldert

2026

(zahlungsunwirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Hanroth	92,70	10,99	3.530
Oberdreis	320,50	38,01	12.204
Steimel	234,10	27,76	8.914
Woldert	196,00	23,24	7.463
Summe:	843,30	100,00	32.110

Kostenerstattung Forstrevier Urbach für Investitionen

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4
Urbach	30,80	3,29	296
Kirchspiel Urbach (Dernbach/Linken- bach/Urbach)	906,40	96,71	8.704
Summe:	937,20	100,00	9.000

Kostenerstattung Forstrevier Urbach

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungs- schlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Urbach	30,80	3,29	3.157
Kirchspiel Urbach (Dernbach/Linken- bach/Urbach)	906,40	96,71	92.903
Summe:	937,20	100,00	96.060

Kostenerstattung Forstrevier Urbach

2026

(zahlungsunwirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4

Urbach	30,80	3,29	336
Kirchspiel Urbach (Dernbach/Linkenbach/Urbach)	906,40	96,71	9.894
Summe:	937,20	100,00	10.230

Kostenerstattung Ortsgemeinden für Investitionen Ausbildung Forstwirte

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4
<i>ehem. Forstzweckverband Puderbach</i>			
Puderbach	422,60	11,28	1.241
Niederwambach	236,00	6,30	693
Ratzert	102,60	2,74	301
Rodenbach	209,20	5,59	614
<i>ehem. Forstzweckverband Woldert</i>			
Hanroth	92,70	2,48	272
Oberdreis	320,50	8,56	941
Steimel	234,10	6,25	688
Woldert	196,00	5,23	576
<i>ehem. Forstzweckverband Raubach</i>			
Döttesfeld	233,60	6,24	686
Dürrholz	230,90	6,17	678
Raubach	350,10	9,35	1.028
Kirchspiel Urbach (Harschbach/Niederhofen)	179,80	4,80	528
<i>Forstrevier Urbach</i>			
Urbach	30,80	0,82	90
Kirchspiel Urbach (Dernbach, Linkenbach, Urbach)	906,40	24,20	2.662
Summe:	3.745,30	100,00	11.000

Kostenerstattung Ortsgemeinden für Aufwendungen Ausbildung Forstwirte

2026

(zahlungswirksam)

Ortsgemeinde	Einheiten des Verteilungsschlüssels ha	Anteil in v.H.	Anteil €
1	2	3	4
<i>ehem. Forstzweckverband Puderbach</i>			
Puderbach	422,60	11,28	11.619
Niederwambach	236,00	6,30	6.488
Ratzert	102,60	2,74	2.821
Rodenbach	209,20	5,59	5.752
<i>ehem. Forstzweckverband Woldert</i>			
Hanroth	92,70	2,48	2.549
Oberdreis	320,50	8,56	8.812
Steimel	234,10	6,25	6.436
Woldert	196,00	5,23	5.389
<i>ehem. Forstzweckverband Raubach</i>			
Döttesfeld	233,60	6,24	6.422
Dürrholz	230,90	6,17	6.348
Raubach	350,10	9,35	9.625
Kirchspiel Urbach (Harschbach/Niederhofen)	179,80	4,80	4.943
<i>Forstrevier Urbach</i>			
Urbach	30,80	0,82	847
Kirchspiel Urbach (Dernbach, Linkenbach, Urbach)	906,40	24,20	24.920
Summe:	3.745,30	100,00	102.970

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	Jahr	Betrag
			in € ¹
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	70.512,29
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	66.860,44
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	1.330.178,09
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	2.097.141,85
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	298.930,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	31.580,00
7	Zwischensumme		3.895.202,67
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	125.263,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	470.356,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	462.323,00
11	Summe		4.953.144,67

¹ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2024 liegen noch nicht vor. Es handelt sich um die vorläufigen Ergebnisse aus der Ergebnisrechnung

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
lfd. Nr.	Ergebnis (zu § 93 Abs. 4 GemO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	-622.179,19	436.510,57	-1.058.689,76
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	2.180.088,89	472.931,39	1.707.157,50
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	2.001.607,02	1.015.387,24	986.219,78
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	3.412.254,30	1.165.789,98	2.246.464,32
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	902.120,00	866.400,00	35.720,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	801.880,00	801.880,00	0,00
7	vorzutragender Betrag				3.916.871,84
8	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	877.590,00	877.590,00	0,00
9	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	922.170,00	922.170,00	0,00
10	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	936.160,00	936.160,00	0,00
11	Summe				3.916.871,84

Anmerkung:

Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2024 liegen noch nicht vor. Es handelt sich hierbei um die vorläufigen Ergebnisse aus der Finanzrechnung.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in € ¹⁾	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		15.152.440,59 *)
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2.097.141,85	17.249.582,44
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	298.930,00	17.548.512,44
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	31.580,00	17.580.092,44
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	125.263,00	17.705.355,44
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	470.356,00	18.175.711,44
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	462.323,00	18.638.034,44

¹⁾ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2024 liegen noch nicht vor. Es handelt sich hierbei um die vorläufigen Ergebnisse aus der Ergebnisrechnung

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	38.841.850,89	39.567.221,20	725.370,31
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	726.894,70	806.726,69	79.831,99
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	49.684,00	79.058,00	29.374,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	49.565,67	78.971,67	29.406,00
	01130000 Sonstige Lizenzen	118,33	86,33	-32,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	131.840,92	631.237,57	499.396,65
	01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung	131.840,92	631.237,57	499.396,65
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	99.628,04	94.763,12	-4.864,92
	01320000 Investitionskostenbeteiligung -Allgemein-	99.628,04	94.763,12	-4.864,92
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	445.741,74	1.668,00	-444.073,74
	01910000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	445.741,74	1.668,00	-444.073,74
1.2	Sachanlagen	23.668.334,82	24.313.873,14	645.538,32
1.2.1	Wald, Forsten	203.095,75	203.095,75	0,00
	02110000 Mischwald	21.459,45	21.459,45	0,00
	02120000 Laubwald	9.854,49	9.854,49	0,00
	02130000 Nadelwald	160.433,29	160.433,29	0,00
	02140000 Gehölz	3.986,77	3.986,77	0,00
	02190000 Sonstige	7.361,75	7.361,75	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	688.108,20	696.443,46	8.335,26
	02310000 Ackerland	296.233,62	305.049,44	8.815,82
	02330000 Öd- und Unland	1.417,60	1.417,60	0,00
	02340000 Weideland	222.507,02	222.026,46	-480,56
	02390000 Sonstige	41.521,52	41.521,52	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	113.415,58	113.415,58	0,00
	02430000 Hochwasserschutz	10.169,07	10.169,07	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	2.587,74	2.587,74	0,00
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	0,31	0,31	0,00
	02990000 sonstige unbebaute Grundstücke	255,74	255,74	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.643.529,43	18.191.293,76	-452.235,67
	03130000 Dienstwohnungen	34.162,75	33.248,44	-914,31
	03210000 Kindertagesstätten	2.754.404,72	2.729.918,65	-24.486,07
	03220000 Jugendeinrichtungen	134.964,30	0,00	-134.964,30
	03290000 sonstige soziale Einrichtungen	22.279,53	22.279,53	0,00
	03311000 Grundschulen	5.850.867,41	5.733.437,21	-117.430,20
	03510000 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	1.620.709,20	1.594.851,26	-25.857,94
	03520000 Turn- und Sporthallen	3.537.814,36	3.480.573,48	-57.240,88
	03540000 Sportplätze	1.025.204,54	990.525,59	-34.678,95
	03590000 sonstige Sportanlagen	781,33	1,00	-780,33
	03710000 Verwaltungsgebäude	1.304.405,52	1.271.977,24	-32.428,28

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	13.008.299,08	13.684.889,77	676.590,69
1.1	Kapitalrücklage	12.734.570,93	13.008.299,08	273.728,15
	20100000 Kapitalrücklage	12.734.570,93	13.008.299,08	273.728,15
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	273.728,15	676.590,69	402.862,54
	00099979 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	273.728,15	676.590,69	402.862,54
	20300000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	11.633.896,19	12.138.518,89	504.622,70
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	11.609.624,82	12.121.320,06	511.695,24
	23131000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	167.028,89	173.114,12	6.085,23
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	170.273,20	198.276,01	28.002,81
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	8.608.553,54	8.459.685,96	-148.867,58
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.435.297,33	2.393.138,00	-42.159,33
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	189.066,09	185.813,82	-3.252,27
	23145000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Anstalten	3.805,37	3.378,77	-426,60
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	578,50	569,75	-8,75
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	4.700,41	4.148,34	-552,07
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	24.863,09	21.652,48	-3.210,61
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	5.458,40	25.418,58	19.960,18
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	656.124,23	656.124,23
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.609.624,82	11.465.195,83	-144.428,99
	23131000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	167.028,89	173.114,12	6.085,23
	23141000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	170.273,20	198.276,01	28.002,81
	23142000 Sonst. SoPo aus Zuwend. vom Land (u.a. auch InvSchlZuw., soweit für Inv. verwendet)	8.608.553,54	8.459.685,96	-148.867,58
	23143000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.435.297,33	2.393.138,00	-42.159,33
	23144000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	189.066,09	185.813,82	-3.252,27
	23145000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Anstalten	3.805,37	3.378,77	-426,60
	23146000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	578,50	569,75	-8,75
	23151000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	4.700,41	4.148,34	-552,07
	23159000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	24.863,09	21.652,48	-3.210,61
	23190000 Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	5.458,40	25.418,58	19.960,18
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	656.124,23	656.124,23
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	656.124,23	656.124,23
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00

Bilanz 2020

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	1.612,91	1.612,91	0,00
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.354.164,67	2.323.555,67	-30.609,00
	03990000 sonstige Gebäude, Bauten	2.158,19	9.312,78	7.154,59
1.2.4	Infrastrukturvermögen	834.576,58	807.430,47	-27.146,11
	04832000 Wanderwege	3.055,50	2.830,56	-224,94
	04834000 landwirtschaftliche Wege	3.783,91	3.783,91	0,00
	04841000 Parkplätze	82.897,27	82.897,27	0,00
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen	2.117,36	1.939,25	-178,11
	04970000 Bachrenaturierung	742.722,54	715.979,48	-26.743,06
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.015.911,69	1.009.304,01	-6.607,68
	05210000 Kindertagesstätten	1.015.911,69	1.009.304,01	-6.607,68
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	24.870,28	24.870,28	0,00
	06110000 Gemälde	24.100,26	24.100,26	0,00
	06120000 KunstgegenständeSkulpturen	2,00	2,00	0,00
	06520000 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	768,02	768,02	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.558.936,62	1.856.525,35	297.588,73
	07110000 Dienstfahrzeuge	10.077,12	27.860,00	17.782,88
	07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	746.057,16	1.028.214,85	282.157,69
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	3.346,44	4,00	-3.342,44
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	2,00	7.016,43	7.014,43
	07190000 Sonstige Fahrzeuge	846,70	784,37	-62,33
	07210000 Energieversorgung	105.332,26	157.041,67	51.709,41
	07250000 technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	155.810,27	149.222,92	-6.587,35
	07290000 Sonstige Maschinen u. technische Anlagen	3.906,09	4.919,54	1.013,45
	07310000 Betriebsvorrichtungen	533.558,58	481.461,57	-52.097,01
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	602.477,22	705.144,78	102.667,56
	08210000 Betriebsausstattung	1.160,80	1.132,81	-27,99
	08220000 Geschäftsausstattung	477.041,93	542.086,13	65.044,20
	08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.274,49	161.925,84	37.651,35
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	96.829,05	819.765,28	722.936,23
	09130000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5.872,02	30.764,09	24.892,07
	09630000 Anlagen im Bau Baumaßnahmen	90.957,03	789.001,19	698.044,16
1.3	Finanzanlagen	14.446.621,37	14.446.621,37	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	14.257.738,00	14.257.738,00	0,00
	12110000 Eigenbetriebe Abwasserwerk	10.125.911,71	10.125.911,71	0,00
	12111000 Eigenbetriebe Wasserwerk	4.131.826,29	4.131.826,29	0,00

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	24.271,37	17.198,83	-7.072,54
	23910000 Kostenersatzungen Ausgleichsmaßnahmen	22.890,90	16.191,12	-6.699,78
	23930000 Pauschalierte Sonderposten	679,97	307,21	-372,76
	23990000 Sonstige Sonderposten	700,50	700,50	0,00
3	Rückstellungen	8.726.713,50	8.444.876,01	-281.837,49
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.980.993,10	8.116.270,32	135.277,22
	24111000 Pensionsrückstellungen für Aktive Beamte	4.061.551,00	4.125.409,00	63.858,00
	24112000 Beihilferückstellungen für Aktive Beamte	624.706,10	712.131,32	87.425,22
	24211000 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.294.736,00	3.278.730,00	-16.006,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	745.720,40	328.605,69	-417.114,71
	29110000 Sonstige Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	125.519,36	0,00	-125.519,36
	29310000 Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	580.201,04	328.605,69	-251.595,35
	29410000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	40.000,00	0,00	-40.000,00
4	Verbindlichkeiten	18.410.425,64	19.648.274,01	1.237.848,37
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.690.962,82	6.278.886,09	-412.076,73
	31510000 Investitionskredite von Banken	1.334.341,46	1.226.236,36	-108.105,10
	31520000 Investitionskredite von Sparkassen	2.537.597,69	2.349.217,81	-188.379,88
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	2.615.668,18	2.514.872,43	-100.795,75
	31593100 Euro-Währung (fester Zins)	203.355,49	188.559,49	-14.796,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.690.962,82	6.278.886,09	-412.076,73
	31510000 Investitionskredite von Banken	1.334.341,46	1.226.236,36	-108.105,10
	31520000 Investitionskredite von Sparkassen	2.537.597,69	2.349.217,81	-188.379,88
	31540000 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken	2.615.668,18	2.514.872,43	-100.795,75
	31593100 Euro-Währung (fester Zins)	203.355,49	188.559,49	-14.796,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.282.071,80	3.025.483,97	743.412,17
	00099982 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.282.071,80	3.025.483,97	743.412,17
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	61.563,36	56.901,78	-4.661,58
	00099987 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	61.563,36	56.901,78	-4.661,58
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	730,00	0,00	-730,00
	00099984 Verbindlichkeiten - gegen verbundene Unternehmen	730,00	0,00	-730,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	801.818,39	1.544.825,06	743.006,67
	31440000 Investitionskredite von Zweckverbänden	801.818,39	1.544.825,06	743.006,67

Bilanz 2020

Aktiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	180.883,37	180.883,37	0,00
13410000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz für AKTIVE Beamte	75.915,42	75.915,42	0,00
13420000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz für VERSORGUNGSEMPFÄNGER	104.967,95	104.967,95	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	8.000,00	8.000,00	0,00
13272000	Laufzeit von mehr als fünf Jahren	8.000,00	8.000,00	0,00
2	Umlaufvermögen	13.102.402,90	14.506.314,95	1.403.912,05
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.265.410,46	6.692.806,37	-572.604,09
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	596.449,44	817.171,72	220.722,28
00099961	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	9.428,19	-29.851,94	-39.280,13
00099963	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)	-535,31	573,38	1.108,69
00099964	Öffentlich-rechtliche Forderungen (aus Transferleistungen)	408.401,49	666.627,58	258.226,09
00099965	Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)	187.508,09	189.443,65	1.935,56
21100000	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-8.353,02	-9.620,95	-1.267,93
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	749.908,16	301.603,44	-448.304,72
00099992	Sonstige Forderungen gegen den privaten Bereich	749.908,16	301.603,44	-448.304,72
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	-45.839,32	19.854,13	65.693,45
00099996	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen	-46.196,76	19.854,13	66.050,89
00099997	Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	357,44	0,00	-357,44
00099998	Forderungen aus (sonstigen) Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.573.825,07	2.504.740,99	-1.069.084,08
00099993	Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	400.232,72	372.785,39	-27.447,33
17430100	Laufendes Verrechnungskonto OG Puderbach	1.745.409,99	701.473,98	-1.043.936,01
17430300	Laufendes Verrechnungskonto OG Döttesfeld	817.165,31	813.804,98	-3.360,33
17430400	Laufendes Verrechnungskonto OG Dürrholz	275.170,26	0,00	-275.170,26
17430800	Laufendes Verrechnungskonto OG Niederhofen	26.026,12	9.838,71	-16.187,41
17431200	Laufendes Verrechnungskonto OG Raubach	0,00	248.862,09	248.862,09
17439000	Sonstige	309.820,67	357.975,84	48.155,17
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.391.067,11	3.049.436,09	658.368,98
17910000	Vorschussgelder	2.391.065,62	3.049.407,52	658.341,90
17932000	Vorsteuer 16 %, 19 %	1,49	28,57	27,08
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.953.993,12	8.493.181,58	539.188,46
00099985	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	31.822,86	29.482,22	-2.340,64
31430000	Investitionskredite vom öffentlichen Bereich von Gemeinden und Gemeindeverbände	101.723,08	99.552,70	-2.170,38
37430200	laufendes Verrechnungskonto OG Dernbach	614.455,41	172.100,92	-442.354,49
37430400	laufendes Verrechnungskonto OG Dürrholz	0,00	412.944,59	412.944,59
37430500	laufendes Verrechnungskonto OG Hanroth	716.789,90	880.743,93	163.954,03
37430600	laufendes Verrechnungskonto OG Harschbach	283.105,70	325.018,98	41.913,28
37430700	laufendes Verrechnungskonto OG Linkenbach	6.316,30	56.272,75	49.956,45
37430900	laufendes Verrechnungskonto OG Niederwambach	219.143,01	542.163,81	323.020,80
37431000	laufendes Verrechnungskonto OG Oberdreis	772.085,54	729.058,97	-43.026,57
37431100	laufendes Verrechnungskonto OG Ratzert	80.835,17	85.727,73	4.892,56
37431200	laufendes Verrechnungskonto OG Raubach	189.470,56	0,00	-189.470,56
37431300	laufendes Verrechnungskonto OG Rodenbach	686.794,09	730.984,38	44.190,29
37431400	laufendes Verrechnungskonto OG Steimel	142.973,51	455.567,66	312.594,15
37431500	laufendes Verrechnungskonto OG Urbach	565.455,54	1.056.413,60	490.958,06
37431600	laufendes Verrechnungskonto OG Woldert	635.273,65	716.862,37	81.588,72
37431700	laufendes Verrechnungskonto Kirchspiel Urbach	2.907.748,80	2.200.286,97	-707.461,83
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	619.286,15	248.995,53	-370.290,62
00099988	Sonstige Verbindlichkeiten	33.471,05	74.989,28	41.518,23
37910000	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	585.431,35	179.326,23	-406.105,12
37962000	Umsatzsteuer 16%, 19 %	1.033,34	-4.670,39	-5.703,73
37964000	Umsatzsteuererstattungen lfd. Jahr	-642,31	-642,31	0,00
37965000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	-7,28	-7,28	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	164.919,38	156.977,47	-7.941,91
39110000	pRAP aus erhaltenen Zuwendungen	164.919,38	156.977,47	-7.941,91
Bilanzsumme		51.944.253,79	54.073.536,15	2.129.282,36

Bilanz 2020

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.836.992,44	7.813.508,58	1.976.516,14
18310000	Kontokorrentguthaben	5.857.378,81	7.825.570,40	1.968.191,59
18340000	Sparguthaben	-9.486,71	-6.430,35	3.056,36
18600000	Kasse (Bargeld)	-10.899,66	-5.631,47	5.268,19
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	51.944.253,79	54.073.536,15	2.129.282,36

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Verbandsgemeindeumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2026

	Verbandsgemeinde	Absummierung OG	Ortsgemeinden/Städte															
Name der Gebietskörperschaft	Puderbach		Puderbach	Dernbach	Döttesfeld	Dürrholz	Hanroth	Harschbach	Linkenbach	Niederhofen	Niederwambach	Oberdreis	Ratzert	Raubach	Rodenbach	Steimel	Urbach	Woldert
zugrundeliegendes Planjahr ¹	2026³		2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³	2026³
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	15.831	15.831	2.580	1.124	688	1.361	669	450	638	479	472	895	256	2.111	712	1.345	1.498	553
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	20.643.800	25.044.410	3.903.042	3.802.445	1.024.829	1.792.229	768.375	644.501	892.965	549.800	719.343	1.461.790	355.344	3.167.899	1.069.492	1.918.790	2.088.286	885.280
+ Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	406.020	214.458	106.210	35.940	9.540	3.790	200	1.440	1.070	1.640	1.000	8.680	0	33.158	500	7.790	3.000	500
+ außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ planmäßige Tilgung von Invesititionskrediten (F36)	801.880	438.017	166.800	20.560	20.570	8.390	0	3.000	300	3.130	0	115.460	0	62.437	0	37.370	0	0
+ Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	29.801	17.496	0	9.585	0	0	0	0	2.720	0	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen	21.851.700	25.726.686	4.193.548	3.858.945	1.064.524	1.804.409	768.575	648.941	894.335	557.290	720.343	1.585.930	355.344	3.263.494	1.069.992	1.963.950	2.091.286	885.780
abzgl. Summe der lfd. Auszahlungen für VG-Umlage	0	9.493.649	1.517.140	1.451.250	383.958	703.972	306.840	230.679	359.068	234.220	226.040	456.650	117.680	1.310.741	403.100	678.330	833.551	280.430
abzgl. Summe der lfd. Auszahlungen für Kreisumlage	74.510	9.027.867	1.454.410	1.521.720	343.963	630.642	293.200	206.650	321.665	223.810	238.466	436.360	107.660	1.174.206	362.470	648.180	796.505	267.960
abzgl. Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8) ²	21.836.700	24.082.133	4.165.414	3.405.508	952.278	1.781.121	767.160	558.421	821.252	568.970	669.710	1.475.960	317.424	3.071.719	1.001.198	1.857.590	1.950.408	718.000
abzgl. Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	15.000	70.750	6.000	10.000	300	2.300	8.580	1.200	500	500	1.000	1.760	0	5.000	12.870	8.870	11.370	500
abzgl. Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Schritt 1	-74.510	-16.947.713	-2.949.416	-2.529.533	-615.975	-1.313.626	-607.205	-348.009	-608.150	-470.210	-414.873	-784.800	-187.420	-2.298.172	-709.646	-1.229.020	-1.500.548	-381.110
abzgl. Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände zu Beginn des Haushaltsjahres; hilfswaise Schätzung oder Vorjahreswert)	3.000.000	5.875.197	-2.085.107	1.046.307	-412.892	710.516	469.196	405.783	260.519	188.396	569.361	1.294.338	244.988	404.181	349.323	570.119	405.541	1.454.626
+ Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	812.621	0	451.377	102.361	0	0	61.560	2.398	0	0	0	8.150	186.775	0	0	0	0
= Schritt 2	-3.074.510	-22.010.289	-864.309	-3.124.463	-100.723	-2.024.142	-1.076.401	-692.232	-866.271	-658.606	-984.234	-2.079.138	-424.258	-2.515.578	-1.058.969	-1.799.139	-1.906.089	-1.835.736
+ Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckgeb. Mittel für künftige Maßnahmen F 38)	0	-664.332	-2.638	0	0	0	16.795	-40.160	-73.385	-20.100	-46.572	-130.360	-29.770	0	-48.254	25.130	-120.388	-194.630
+ Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)	1.423.740	-762.500	0	-656.805	0	71.315	9.630	-12.400	-500	-35.000	200	-22.150	-1.850	-227.000	7.670	122.620	9.120	-27.350
Bedarfsansatz = (ein negativer Wert zeigt die vorhandenen Finanzmittel über dem Bedarf)	-1.650.770	-23.437.121	-866.947	-3.781.268	-100.723	-1.952.827	-1.049.976	-744.792	-940.156	-713.706	-1.030.606	-2.231.648	-455.878	-2.742.578	-1.099.553	-1.651.389	-2.017.357	-2.057.716

¹ Grundsätzlich ist das Planjahr zu verwenden, für welches die Umlage festzusetzen ist (hilfsweise Daten aus Planungszeitraum des Vorjahres)

² Einzahlungen aus Realsteuern sind auf die Nivellierungssätze aus § 17 Abs. 2 LFAG hochzurechnen, wenn der tatsächliche Hebesatz unterhalb der Nivellierungssätze liegt

³ Finanzplanungsjahr 2026 aus der Haushaltsplanung 2024 und 2025 bzw. bei Doppelhaushalten 2023/2024, 2024/2025 oder 2025/2026

Beschlussvorlage

Beratung des Haushaltsplanes und Beschlussfassung über die Festsetzung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	22.604.430 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.572.850 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbedarf auf	31.580 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	801.880 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	530.540 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.954.280 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.423.740 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	621.860 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinsten Kredite auf	1.423.740 €
zusammen auf	1.423.740 €

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf

0 €

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

0 €

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf

2.815.600 €

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen der Eigenbetriebe

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen der Eigenbetriebe und der Einrichtungen nach § 85 Abs. 2 GemO, die mit einem Eigenbetrieb verbunden sind oder nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung verwaltet werden, werden festgesetzt auf

1. Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
zinslos	540.000 €
verzinst	1.727.000 €
zusammen	2.267.000 €
2. Kredite zur Liquiditätssicherung	1.500.000 €
3. Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen	0 €

§ 6 Verbandsgemeindeumlage

Die Verbandsgemeinde erhebt von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird nach der Steuerkraftmesszahl und den vorläufigen Schlüsselzuweisungen auf 45,91 v.H. festgesetzt.

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020	13.684.889,77 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021	13.755.402,06 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022	13.822.262,50 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023	15.152.440,59 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	17.249.582,44 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	17.548.512,44 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	17.580.092,44 €

§ 8 Wertgrenzen

Gemäß § 4 Abs. 12 GemHVO sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder eine Wertgrenze von 5.000 € (netto) überschreiten, einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 9 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte wird in 0 Fällen zugelassen.

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

§ 10 Leistungszahlungen

Für die Bewilligung von Zahlungen nach § 18 TVöD an Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer werden festgesetzt:

1. für Leistungsstufen	0 €
2. für Leistungsprämien und Leistungszulagen	184.397 €

Abstimmungsergebnis: