

Ortsgemeinde Hambuch



I. Nachtragshaushaltssatzung mit Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis:

I.	Nachtragshaushaltssatzung	3
II.	Vorbericht	6
III.	Haushaltsplan	13
IV.	Investitionsübersicht	25
V.	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	27
VI.	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	28
VII.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	29

I. Nachtragshaushaltssatzung

der Ortsgemeinde Hambuch

für das Jahr 2026

vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung folgende I. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

	bisher:	neu:
der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.445.000,00 €	2.445.000,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>2.560.000,00 €</u>	<u>2.560.000,00 €</u>
<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	<u>-115.000,00 €</u>	<u>-115.000,00 €</u>

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	2.085.000,00 €	2.085.000,00 €
die ordentlichen Auszahlungen auf	<u>2.460.700,00 €</u>	<u>2.460.700,00 €</u>
<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-375.700,00 €</u>	<u>-375.700,00 €</u>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	100.000,00 €	100.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>25.000,00 €</u>	<u>45.000,00 €</u>
<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>75.000,00 €</u>	<u>55.000,00 €</u>
<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>300.700,00 €</u>	<u>320.700,00 €</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf	20.000,00 €
zinslose Kredite auf	<u>20.000,00 €</u>
zusammen auf	<u>20.000,00 €.</u>

§ 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 unverändert festgesetzt auf

0,00 €.

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

0,00 €.

§ 4 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024	2.100.594,86 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025	2.100.894,86 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026	1.985.894,86 €.

§ 5 Weitergeltung der bisherigen Haushaltssatzung

Die übrigen Regelungen der Haushaltssatzung vom 08.07.2024 bleiben unverändert.

Hambuch, den

Matthias Hetger
Ortsbürgermeister

Hinweis:

- a) Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme von Freitag, den bis einschl. Mittwoch, den während der Dienstzeit bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch, Am Römerturm 2, Zimmer D-U05, öffentlich aus.
- b) Wir weisen darauf hin, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn
1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
 2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Kaisersesch, den
Verbandsgemeindeverwaltung Kaisersesch

Albert Jung
Bürgermeister

II. Vorbericht

1. Allgemeines

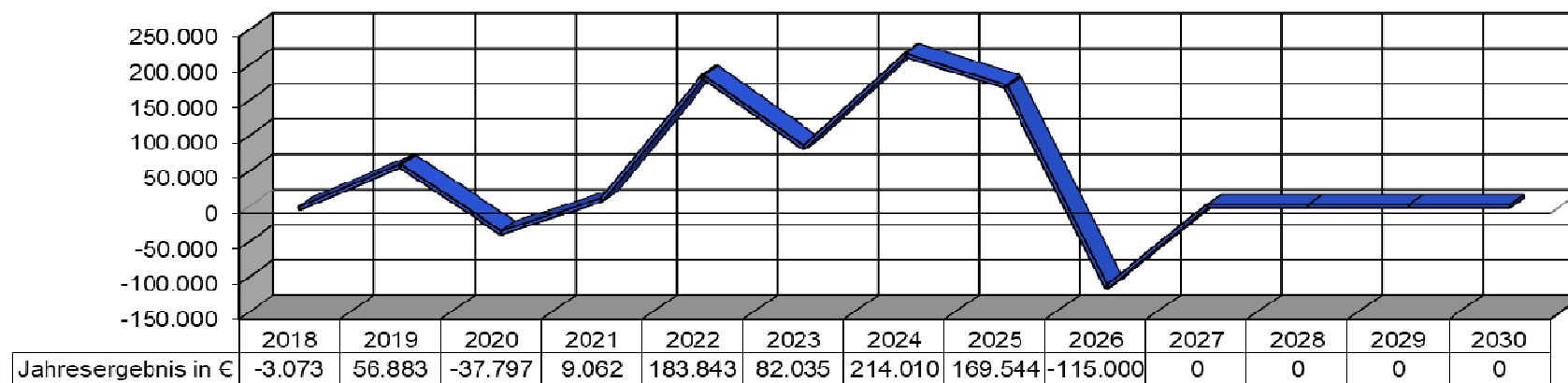
Der Ortsgemeinderat Hambuch hat in seiner Sitzung vom 01.09.2026 beschlossen, zwei Photovoltaikanlagen für rund 43.000 Euro auf dem Dach der Probstei zu installieren. Die Installation soll aufgrund von Änderungen im Gesetz für den Ausbau erneuerbarer Energien (EEG) zum 01.01.2027 noch dieses Jahr abgeschlossen werden. Da die Maßnahme bislang im Haushalt mit lediglich 25.000 Euro für eine Anlage veranschlagt war, hat sich die Notwendigkeit des Erlasses eines Nachtragshaushaltes ergeben.

2. Entwicklung der Jahresergebnisse

Der Haushaltsplan 2026 schließt im **Ergebnishaushalt** wie folgt ab:

	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag	Überschuss Vorjahr
<i>Ergebnishaushalt</i>	2.445.000,00 €	2.560.000,00 €	-115.000,00 €	300,00 €

Entwicklung der Jahresergebnisse



3. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge

Der Haushaltsplan 2026 schließt im **Finanzhaushalt** wie folgt ab:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss/ Fehlbedarf	Überschuss/ Fehlbedarf Vorjahr
<i>Ordentliche und außerordentliche Zahlungen</i>	2.085.000,00 €	2.460.700,00 €	-375.700,00 €	-60.700,00 €
<i>Zahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	100.000,00 €	45.000,00 €	55.000,00 €	125.000,00 €
<i>Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	20.000,00 €	69.300,00 €	-49.300,00 €	-44.300,00 €
<i>Veränderung liquide Mittel</i>	370.000,00 €	0,00 €	370.000,00 €	-20.000,00 €
<i>Saldo Finanzhaushalt:</i>	2.575.000,00 €	2.575.000,00 €	0,00 €	0,00 €

4. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre

Der Haushalt sieht folgende investive Auszahlungen vor:

investive Auszahlungen

Planungsstelle	Bezeichnung	Bisheriger Ansatz 2026	Neuer Ansatz 2026
53100/2501.785230	Errichtung PV-Anlage (Probstei)	25.000,00 €	40.000,00 €
	SUMME	25.000,00 €	40.000,00 €

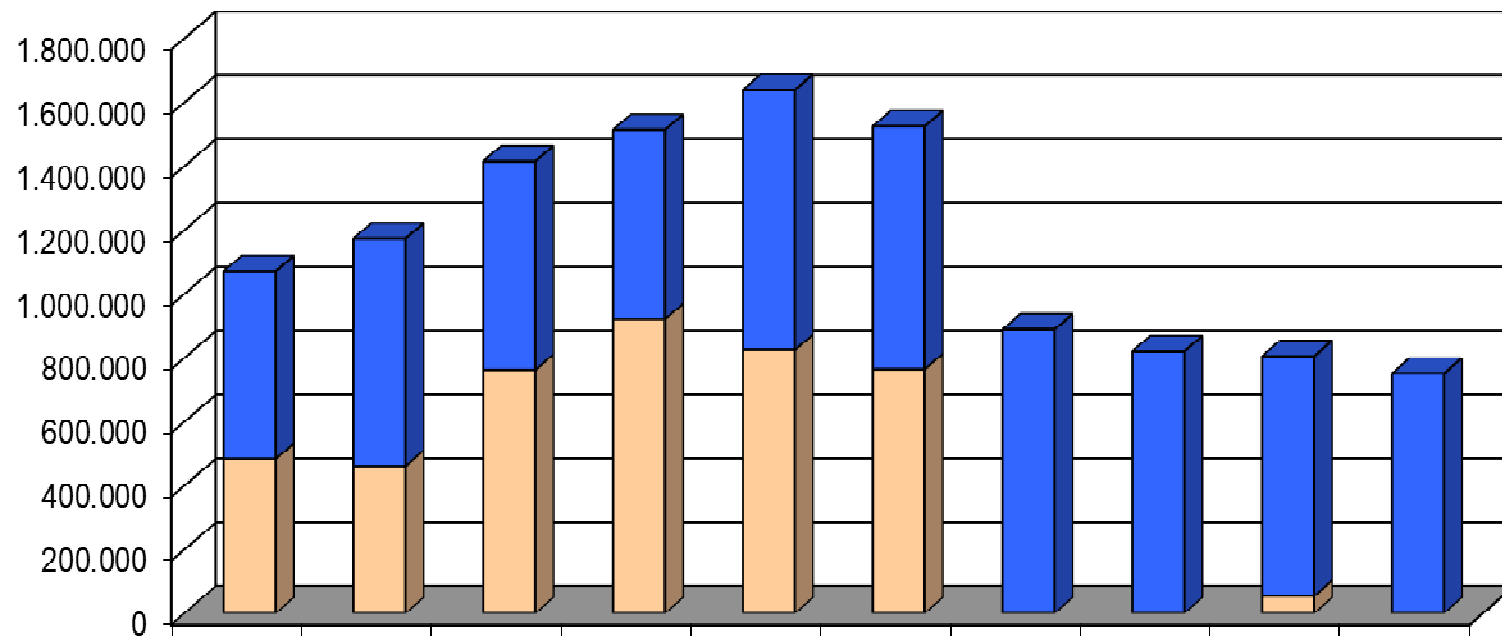
Die Investition soll durch investive Einnahmen aus Grundstücksverkäufen finanziert werden. Da ggf. noch übertragene Ausgaben für das Neubaugebiet fällig werden, wird zur Sicherheit die Aufnahme eines Investitionsdarlehen mit geplant.

5. Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite

Die Gemeinde nimmt keine eigenen Liquiditätskredite auf. Die Kredite werden im Rahmen der Einheitskasse durch die Verbandsgemeinde aufgenommen. Die Liquidität der Ortsgemeinde wird sich entsprechend den Planungen im Jahre 2026 in Höhe der Veränderung der Liquiden Mittel von verbessern. Zum 31.12.2025 betrug der Kassenbestand 315.810,16 €.

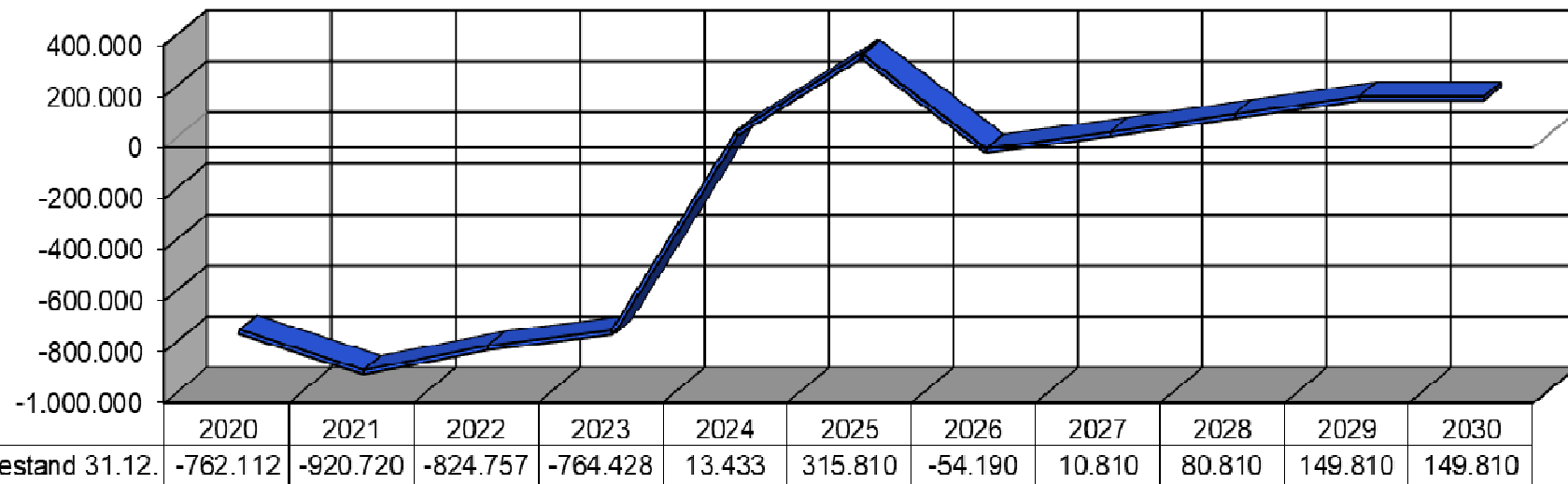
Allerdings wird der Kassenbestand noch maßgeblich durch die Umsetzung und Finanzierung der oben dargestellten Übertragungen beeinflusst.

Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite



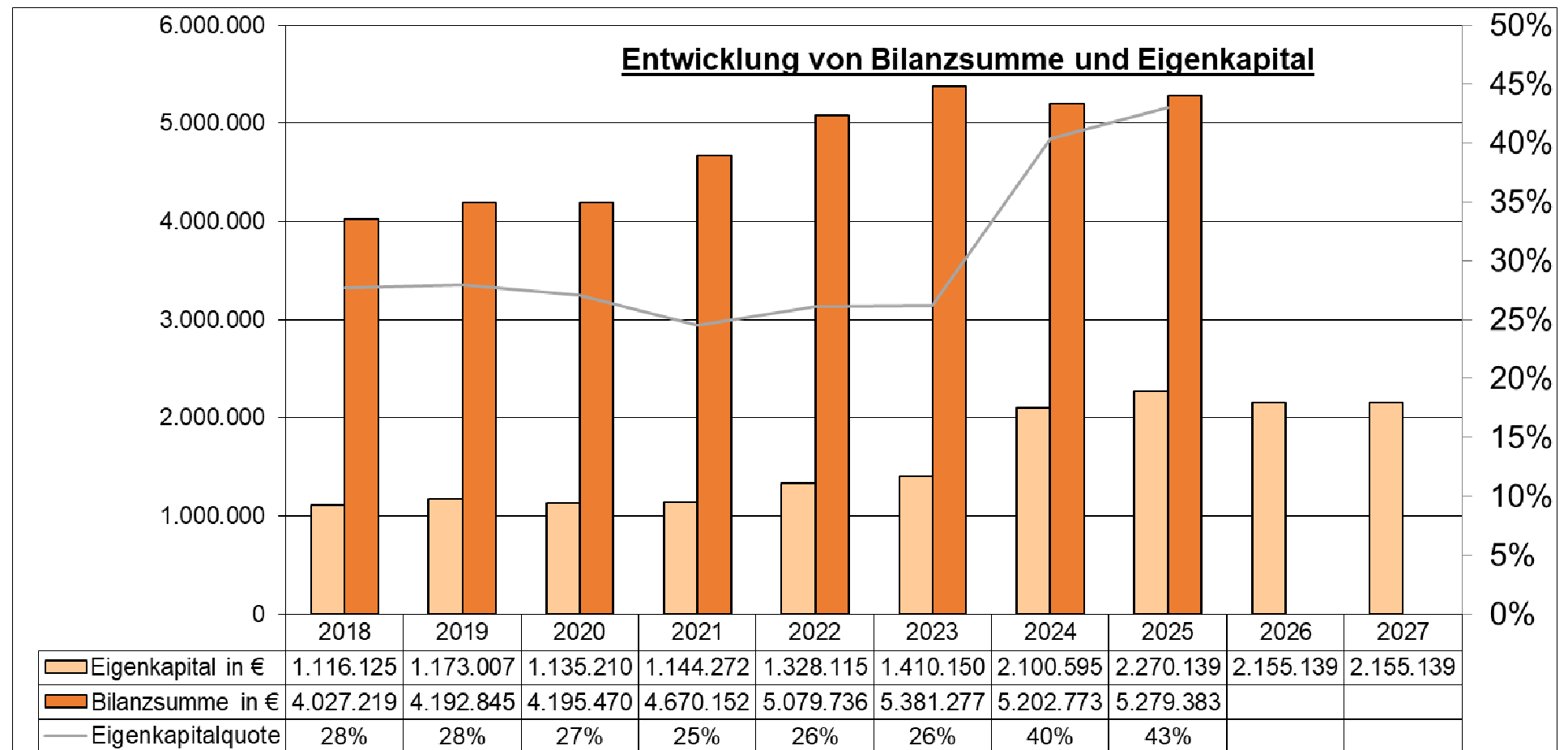
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
■ Investitionskredite in € 31.12.	587.084	711.617	652.345	592.701	813.589	760.070	887.927	819.643	750.440	750.440
■ Liquiditätskredite in € 31.12.	483.109	461.006	762.112	920.720	824.757	764.428	0	0	54.190	0

Liquiditätsplanung/ Entwicklung der Kassenbestände



6. Entwicklung des Eigenkapitals und der Bilanzsumme

Das Eigenkapital von 2.100.594,86 € wird sich bis Ende 2026 verändern auf 1.985.894,86 €.



III. Haushaltsplan

1. Gesamtübersicht Ergebnisplan
2. Gesamtübersicht Finanzplan
3. Teilhaushalte

Seite 14

Seite 15

Seite 16 - 24

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hambuch

1. Nachtragsplan 2026

12 Hambuch

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2024	2025	2026			2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.059.493,89	905.300,00	882.400,00		882.400,00	882.800,00	882.800,00	882.100,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	739.327,80	981.800,00	1.061.600,00		1.061.600,00	938.600,00	938.600,00	938.600,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.229,35	52.700,00	52.500,00		52.500,00	52.500,00	52.500,00	51.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.268,91	51.100,00	103.400,00		103.400,00	103.400,00	103.400,00	103.400,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.381,23	1.800,00	700,00		700,00	300,00	300,00	1.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	45.482,96	146.600,00	344.400,00		344.400,00	56.400,00	54.400,00	54.400,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.973.184,14	2.139.300,00	2.445.000,00		2.445.000,00	2.034.000,00	2.032.000,00	2.031.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	714.674,46	853.600,00	933.600,00		933.600,00	933.600,00	933.600,00	933.600,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.349,59	155.900,00	303.700,00		303.700,00	131.700,00	131.700,00	131.700,00
E11	Abschreibungen	101.236,43	97.900,00	99.300,00		99.300,00	98.400,00	97.700,00	96.800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	720.104,27	935.200,00	1.143.000,00		1.143.000,00	822.000,00	822.000,00	822.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29.460,38	74.900,00	60.700,00		60.700,00	30.100,00	30.200,00	31.600,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.726.825,13	2.117.500,00	2.540.300,00		2.540.300,00	2.015.800,00	2.015.200,00	2.015.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	246.359,01	21.800,00	- 95.300,00		- 95.300,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	549,00							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32.285,07	21.500,00	19.700,00		19.700,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 31.736,07	- 21.500,00	- 19.700,00		- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
E20	Ordentliches Ergebnis	214.622,94	300,00	- 115.000,00		- 115.000,00			
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 613,20							
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	214.009,74	300,00	- 115.000,00		- 115.000,00			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	249.894,34	- 60.700,00	- 375.700,00		- 375.700,00	29.400,00	30.700,00	30.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.628,00							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	130,00							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.690,60	150.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.448,60	150.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	119.176,57	25.000,00	25.000,00	+ 20.000,00	45.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.176,57	25.000,00	25.000,00	+ 20.000,00	45.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 79.727,97	125.000,00	75.000,00	- 20.000,00	55.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	170.166,37	64.300,00	- 300.700,00	- 20.000,00	- 320.700,00	129.400,00	130.700,00	130.800,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Hambuch

1. Nachtragsplan 2026

12 Hambuch

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
		2024	2025	2026			2027	2028	2029
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	190.000,00	25.000,00		+ 20.000,00	20.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	58.740,63	69.300,00	69.300,00		69.300,00	64.400,00	60.700,00	61.800,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	131.259,37	- 44.300,00	- 69.300,00	+ 20.000,00	- 49.300,00	- 64.400,00	- 60.700,00	- 61.800,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	463.002,38	- 20.000,00	315.000,00		315.000,00	- 10.000,00	- 70.000,00	- 69.000,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 764.428,12		55.000,00		55.000,00	- 55.000,00		
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 170.166,37	- 64.300,00	300.700,00	+ 20.000,00	320.700,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 170.166,37	- 64.300,00	300.700,00	+ 20.000,00	320.700,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 463.002,38	20.000,00	- 315.000,00		- 315.000,00	10.000,00	70.000,00	69.000,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	191.153,71	- 130.000,00	- 445.000,00		- 445.000,00	- 35.000,00	- 30.000,00	- 31.000,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53100	Elektrizitätsversorgung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Verbesserung der Erträge der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung von zusätzlichen Erträgen aus der Verpachtung von Flächen an Windkraftbetreiber und aus dem Betreiben von Photovoltaikanlagen; Förderung der ökologischen Energiegewinnung.		

Ergebnishaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.536,87 15.536,87	16.000,00 16.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00
	441200 Mieten und Pachten * Windkraftanlagen	15.536,87 15.536,87	16.000,00 16.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00	43.000,00 43.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	15.408,00 15.408,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00
	462500 Konzessionsabgaben	15.408,00 15.408,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.944,87 30.944,87	33.000,00 33.000,00	60.000,00 60.000,00	60.000,00 60.000,00	60.000,00 60.000,00	60.000,00 60.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00
	522009 Strom, Ab-, Wasser, Abfall			200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	30.944,87 30.944,87	33.000,00 33.000,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	30.944,87 30.944,87	33.000,00 33.000,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00	59.800,00 59.800,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>30.944,87</u>	<u>33.000,00</u>	<u>59.800,00</u>	<u>59.800,00</u>	<u>59.800,00</u>	<u>59.800,00</u>
	30.944,87	33.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	35.000,85	33.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00
	35.000,85	33.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		25.000,00	45.000,00			
		25.000,00	25.000,00 + 20.000,00			
<i>785230 Baumaßnahmen</i>		25.000,00	45.000,00 25.000,00 + 20.000,00			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00	45.000,00			
		25.000,00	25.000,00 + 20.000,00			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000,00	- 45.000,00			
		- 25.000,00	- 25.000,00 - 20.000,00			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>35.000,85</u>	<u>8.000,00</u>	<u>14.800,00</u>	<u>59.800,00</u>	<u>59.800,00</u>	<u>59.800,00</u>
	35.000,85	8.000,00	34.800,00 - 20.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						

Finanzhaushalt 53100 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag						
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	35.000,85	33.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00
	35.000,85	33.000,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00	59.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Maßnahmen 53100 Elektrizitätsversorgung:							
2501 Errichtung PV-Anlage (Probstei)							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	45.000					70.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000	- 45.000					- 70.000

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern und extern	
Bemerkung		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, Organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen, MitarbeiterInnen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen		

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
466120 Erträge Auflösg. SoPo LFAG		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
		105.000,00	303.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	549,00					
	549,00					
479200 Vollverzinsung Gewerbesteuer	549,00					
	549,00					
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32.285,07	21.500,00	19.700,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
	32.285,07	21.500,00	19.700,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
	- 0,00					
574300 Kassenfehlbetragsverzinsung	14.582,29					
	14.582,29					
575110 Zinsen an Banken	17.630,78	21.500,00	19.700,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
* Zinsen an Banken						
	17.630,78	21.500,00	19.700,00	18.200,00	16.800,00	15.300,00
579100 Verzinsung Gewerbesteuer	72,00					
	72,00					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 31.736,07	- 21.500,00	- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
	- 31.736,07	- 21.500,00	- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
	+ 0,00					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.736,07	83.500,00	283.300,00	- 3.200,00	- 3.800,00	- 2.300,00
	- 31.736,07	83.500,00	283.300,00	- 3.200,00	- 3.800,00	- 2.300,00
	+ 0,00					
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnishaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 31.736,07</u>	<u>83.500,00</u>	<u>283.300,00</u>	<u>- 3.200,00</u>	<u>- 3.800,00</u>	<u>- 2.300,00</u>
	- 31.736,07 + 0,00	83.500,00	283.300,00	- 3.200,00	- 3.800,00	- 2.300,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.609,38	- 21.500,00	- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
	- 25.609,38	- 21.500,00	- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 25.609,38</u>	<u>- 21.500,00</u>	<u>- 19.700,00</u>	<u>- 18.200,00</u>	<u>- 16.800,00</u>	<u>- 15.300,00</u>
	- 25.609,38	- 21.500,00	- 19.700,00	- 18.200,00	- 16.800,00	- 15.300,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	190.000,00	25.000,00	20.000,00			
	190.000,00	25.000,00				
692500 Kreditaufnahme inl. Geldmarkt		25.000,00	20.000,00			
		25.000,00				
692531 Euro-Währung (fester Zins)	190.000,00					
	190.000,00					
F36 Tilgung von Investitionskrediten	58.740,63	69.300,00	69.300,00	64.400,00	60.700,00	61.800,00
	58.740,63 - 0,00	69.300,00	69.300,00	64.400,00 - 0,00	60.700,00	61.800,00

Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
792500 Tilgung von Geldmarktdarlehen		69.300,00 69.300,00	69.300,00 69.300,00	64.400,00 64.400,00	60.700,00 60.700,00	61.800,00 61.800,00
792531 Euro-Währung (fester Zins)	58.740,63 58.740,63					
792900 alt						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	131.259,37	- 44.300,00	- 49.300,00	- 64.400,00	- 60.700,00	- 61.800,00
	131.259,37	- 44.300,00	- 69.300,00 + 20.000,00	- 64.400,00 + 0,00	- 60.700,00	- 61.800,00
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	463.002,38	- 20.000,00	315.000,00	- 10.000,00	- 70.000,00	- 69.000,00
	463.002,38	- 20.000,00	315.000,00	- 10.000,00	- 70.000,00	- 69.000,00
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 764.428,12		55.000,00	- 55.000,00		
	- 764.428,12		55.000,00	- 55.000,00		
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 170.166,37	- 64.300,00	320.700,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
	- 170.166,37	- 64.300,00	300.700,00 + 20.000,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 170.166,37	- 64.300,00	320.700,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
	- 170.166,37	- 64.300,00	300.700,00 + 20.000,00	- 129.400,00	- 130.700,00	- 130.800,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 463.002,38	20.000,00	- 315.000,00	10.000,00	70.000,00	69.000,00
	- 463.002,38	20.000,00	- 315.000,00	10.000,00	70.000,00	69.000,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 84.350,01	- 90.800,00	- 89.000,00	- 82.600,00	- 77.500,00	- 77.100,00
	- 84.350,01 + 0,00	- 90.800,00	- 89.000,00	- 82.600,00	- 77.500,00	- 77.100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

IV. Investitionsübersicht

Investitionen nach Buchungsstellen

1. Nachtragsplan

12 Hambuch

Betragsangaben in EUR

Produkt										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
52250	Grunderwerb zur Weiterveräußerung									
2000	Erschließung 2. BA NBG "Hinter der Kirche"									
685100 Einzahlung f unbeb Grundstücke	685100 Einzahlung f unbeb Grundstücke	143100 Fertige Erzeugnisse	14.940,61	150.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamteinzahlungen:			14.940,61	150.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 14.940,61	- 150.000,00	- 100.000,00		- 100.000,00	- 100.000,00	- 100.000,00	0,00
53100	Elektrizitätsversorgung									
2501	Errichtung PV-Anlage (Probstei)									
785230 Baumaßnahmen	785230 Baumaßnahmen	072900 Maschinen, techn. Anl.Sonstige	0,00	25.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>										
Gesamtauszahlungen:			0,00	25.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen:			0,00	25.000,00	45.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen insgesamt:			0,00	25.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen insgesamt:			14.940,61	150.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			- 14.940,61	- 125.000,00	- 55.000,00		- 100.000,00	- 100.000,00	- 100.000,00	0,00

V. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
	2027	2028	2029	
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	)	0

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

VI. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

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

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		In € ²					
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	249.894,34 €	-60.700,00 €	-375.700,00 €	29.400,00 €	30.700,00 €	30.800,00 €
	2 abzüglich □ Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	58.740,63 €	69.300,00 €	69.300,00 €	64.400,00 €	60.700,00 €	61.800,00 €
	3 = Zwischensumme	191.153,71 €	-130.000,00 €	-445.000,00 €	-35.000,00 €	-30.000,00 €	-31.000,00 €
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	5						
	6 „freie Finanzspitze“ (Ziel in allen Jahren: 0) + = Gesamtgenehmigung ist zu erteilen - = Einzelgenehmigungen sind zu prüfen			-445.000,00 €	-35.000,00 €	-30.000,00 €	-31.000,00 €
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
2025- Betrag €							
2026- Betrag €		Jahr 2025 - Betrag 0,00 €					

VII. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	9.061,82 €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	183.843,27 €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	82.034,65 €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	214.009,74 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres – einschl. Nachträge)	2025	300,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-115.000,00 €
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1-6)		374.249,48 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00 €
11	Summe		<u>374.249,48 €</u>