Ortsgemeinde Abtweiler

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Landkreis Bad Kreuznach

Erste Nachtragshaushaltssatzung **mit** Nachtragshaushaltsplan

für das

Haushaltsjahr

2026

Kopie

Inhaltsverzeichnis zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Abtweiler für 2026 **Seite**

1	**Nachtragshaushaltssatzung**	**3-5**
2	Vorbericht mit haushaltstechnischen Erläuterungen und ergänzenden Angaben	6-11
3	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)	12
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	x
5	Gliederungsübersicht des doppischen Haushaltes nach Produkten/Leistungen im Teilhaushalt	x
6	Übersicht der besonderen und speziellen Budgets	x
7	**Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamtsumme**	**13-15**
8	Teilhaushalte - Zusammenfassung	x
9	Teilergebnishaushalt nach Teilhaushalten	x
10	**Teilergebnishaushalt (erweitert) nach betroffenen Leistungen mit Einzelkonten**	**16-18**
11	Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten	x
12	Teilfinanzhaushalt nach Leistungen	x
13	**Investitionsplan nach betroffenen Leistungen und Maßnahmen**	**19**
14	Stellenplan - Zusammenstellung	**x**

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Abtweiler
für das Haushaltsjahr 2026
vom 15.10.2026

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	gegenüber bisher	verändert um	festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	314.300 €	58.000 €	372.300 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	313.800 €	58.000 €	371.800 €
der Jahresfehlbetrag auf	**500 €**	**0 €**	**500 €**
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	**19.300 €**	**-20.000 €**	**-700 €**
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	28.000 €	28.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**0 €**	**28.000 €**	**28.000 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**-19.300 €**	**-8.000 €**	**-22.700 €**

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der bisherige festgesetzte Gesamtbetrag für verzinste Kredite bleibt unverändert.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der bisherige festgesetzte Höchstbetrag für Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse bleibt unverändert.
(Ermittlung gemäß Muster 31)

§ 5 Steuersätze

Die Hebesätze für die Grundsteuern und Gewerbesteuern sowie die Hundesteuer bleiben unverändert.

§ 6 Gebühren und Beiträge

entfällt

§ 7 Eigenkapital

Voraussichtl.Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023:	153.583 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024:	459.512 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025:	364.926 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum Haushaltsjahr 31.12.2026:	365.426 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz liegen vor, wenn:

a) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

b) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

Ein erheblicher Jahresfehlbetrag gem. § 100 Abs. 4 i.V.m. § 98 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 100 Abs. 1 Satz 1 2. Alternative GemO liegt vor, wenn:

c) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
d) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

§ 9 Deckungsfähigkeit

In Abweichung zu § 16 Abs. 1 GemHVO (gegenseitige Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt) werden die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 u. 51, die Sach- u. Dienstleistungen, Kontengruppe 52 sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen der Kontengruppe 56 in den Teilhaushalten 1. u. 2 gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Die bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommenen Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppe 52 und 56 werden grundsätzlich für übertragbar erklärt (§ 17 Abs. 1 GemHVO).

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **5.000 €**
sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 11 Weitere Bestimmungen

-entfällt-

Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan /
Ortsgemeinde Abtweiler, den 15.10.2026 (Beschlussfassung)

Peter Michel
-Ortsbürgermeister-

2. Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde für 2026

Inhaltsverzeichnis **Seite**

2.1.	Bevölkerungsentwicklung + Gewerbetreibende	x
2.2.	Berechnung der Steuerkraftzahlen, Schlüsselzuweisung A und Umlagezahlungen	x
2.3.	Rückblick Haushaltsvorjahr	x
2.4.	Veränderungen im Nachtragshaushalt (Ausblick)	7
2.5.	Übersicht über die Jahresergebnisse/Eigenkapital	8
2.6.	Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt	9
2.7.	Stand der Verbindlichkeiten	10
2.8.	Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten ggü der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	11

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt 2026 der Ortsgemeinde Abtweiler

1. Veränderungen im Ergebnishaushalt 2026

Neu berücksichtigt wurde die Sanierung der Toilettenanlage im Dorfgemeinschaftshaus (Barrierefreiheit) mit Gesamtkosten von rd. 58.000 €. Dabei handelt es sich um eine Maßnahme im Rahmen des Regionalen Zukunftsprogrammes (RZN). Eine Förderung von 38.000 € wurde ebenfalls veranschlagt. Durch den Verkauf eines Gebäudes rechnet die Ortsgemeinde mit einem Gewinn von rd. 20.000 €, somit sind die Mehrkosten der Sanierungsmaßnahme gedeckt und der ursprüngliche geplante Jahresüberschuss verbleibt bei 500 €.

2. Veränderungen im Finanzhaushalt 2026

Der Finanzhaushalt weist nach der Erstellung des Nachtrags einen Fehlbetrag aus. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt nun -700 € (vorher +19.300 €). Nach Berücksichtigung der Investitionseinzahlungen kann der bestehende Kassenkredit jedoch immer noch vermindert werden.

3. Veränderungen Investitionsplan 2026

Neu geplant wurde der Verkauf des Jugendraumes mit einem Betrag von 28.000 €.

Dieser Betrag finanziert das Defizit im Finanzhaushalt.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse / des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtl. aufgelaufenes Eigenkapital
			EUR	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.voraussichtl. Jahresabschluss)	2021	-66.817	139.652
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. voraussichtl. Jahresabschluss)	2022	27.150	166.802
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2023	-13.219	153.583
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2024	-59.384	459.512
5	1. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2025	-94.586	364.926
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	500	365.426
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		**-206.356**	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	6.200	371.626
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	212.400	584.026
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	212.400	796.426
11	**Summe**		**224.644**	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückfühungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2021	-5.623,00 €	7.380,00 €		-13.003,00 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. Jahresabschluss)	2022	57.200,00 €	7.536,00 €		49.664,00 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. voraussichtl. Jahresabschluss)	2023	27.808,00 €	6.571,00 €		21.237,00 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. voraussichtl. Jahresabschluss)	2024	298.230,00 €	4.493,00 €	489,60 €	293.247,40 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2025	-78.224,00 €	3.913,00 €	489,60 €	-82.626,60 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-700,00 €	4.600,00 €	489,60 €	-5.789,60 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)					**262.729,20 €**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	25.200,00 €	4.700,00 €	489,60 €	20.010,40 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	231.000,00 €	4.800,00 €	489,60 €	225.710,40 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	231.000,00 €	4.800,00 €	489,60 €	225.710,40 €
11	**Summe**					**734.160,40 €**

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)[1]	30.850	26.937	22.337	17.637
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)[1] [2]	83.464	165.601	142.901	122.401
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023[3]	14.688	14.688	14.688	14.688
6	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024[4]	68.776	150.913	128.213	107.713
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen [5]				
8	**Summe der Kreditaufnahmen**	**114.314**	**192.538**	**165.238**	**140.038**

1) Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichem Tochterorganisationen aufgenommen wurden.
2) Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse
3) Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)
4) Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind
5) Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

Hauptplan 2025/2026

2 Abtweiler

Muster 31
(zu § 93 Abs. 5 GemO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit der höchsten Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse	Freitag, 14.05.2021
4	Höchster Bestand an Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse in Euro nach Nr. 3	540.583,04
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres	327.700,00
6	Sicherheitszuschlag auf Nr.5 in Höhe von 5%	16.385,00
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Nr. 5 in Höhe von 5 % im Falle eines Doppelhaushaltes	16.385,00
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	557.000
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	573.400

	Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	**Vorl. Ergebnisse** des Haushalts-vorvorjahres	**Vorl. Ergebnisse** des Haushaltsvor-jahres einschl. Nachträge [1])	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)						
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			einschl. Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	298.230	-78.224	-700	25.200	231.000	231.000
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	4.493	3.913	4.600	4.700	4.800	4.800
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		490	490	490	490	490
	4	**Zwischensumme**	293.737	-82.627	-5.790	20.010	225.710	225.710
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)**	293.737	-82.627	-5.790	20.010	225.710	225.710
	7	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung [2])	83.464	165.601	142.901	122.401	0	0
	8	Endfällige Kredite	30.850	26.937	22.337	17.637	12.837	8.037

[1]) Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

[2]) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt enfallenden Anteil

Ergebnis- und Finanzhaushalt Abtweiler

1. Nachtragsplan 2025/2026

2 Abtweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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	231.364,46	241.300,00	255.000,00		255.000,00	261.700,00	268.600,00	268.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.054,96	50.600,00	43.800,00	+ 38.000,00	81.800,00	43.700,00	42.800,00	42.800,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143,30	2.400,00	2.400,00		2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.422,39	3.100,00	3.800,00		3.800,00	3.800,00	203.100,00	203.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.422,25	2.100,00	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	11.827,47	13.400,00	7.100,00	+ 20.000,00	27.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**263.234,83**	**312.900,00**	**314.200,00**	**+ 58.000,00**	**372.200,00**	**320.700,00**	**526.000,00**	**526.000,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.530,98	29.500,00	30.000,00		30.000,00	30.800,00	31.300,00	31.300,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.917,14	51.000,00	32.900,00	+ 58.000,00	90.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
E11	Abschreibungen		53.900,00	53.900,00		53.900,00	53.900,00	52.600,00	52.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	199.937,34	239.000,00	188.800,00		188.800,00	188.800,00	188.800,00	188.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.332,34	9.800,00	4.800,00		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**302.717,80**	**383.200,00**	**310.400,00**	**+ 58.000,00**	**368.400,00**	**311.200,00**	**310.400,00**	**310.400,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 39.482,97**	**- 70.300,00**	**3.800,00**		**3.800,00**	**9.500,00**	**215.600,00**	**215.600,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	269,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.867,74	3.500,00	3.400,00		3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.300,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 7.598,74**	**- 3.400,00**	**- 3.300,00**		**- 3.300,00**	**- 3.300,00**	**- 3.200,00**	**- 3.200,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 47.081,71**	**- 73.700,00**	**500,00**		**500,00**	**6.200,00**	**212.400,00**	**212.400,00**
E21a	Außerordentliche Erträge								
E21b	Außerordentliche Aufwendungen								
E21	**Außerordentliches Ergebnis**								
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.400,00	21.000,00		21.000,00	21.700,00	22.200,00	22.200,00
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.400,00	21.000,00		21.000,00	21.700,00	22.200,00	22.200,00
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 47.081,71**	**- 73.700,00**	**500,00**		**500,00**	**6.200,00**	**212.400,00**	**212.400,00**
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	227.995,82	241.300,00	255.000,00		255.000,00	261.700,00	268.600,00	268.600,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	377.910,46	15.700,00	9.000,00	+ 38.000,00	47.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022,75	2.100,00	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.136,47	3.100,00	3.800,00		3.800,00	3.800,00	203.100,00	203.100,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.422,25	2.100,00	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	8.361,11	7.100,00	7.100,00		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**618.848,86**	**271.400,00**	**279.100,00**	**+ 38.000,00**	**317.100,00**	**285.800,00**	**492.000,00**	**492.000,00**

Ergebnis- und Finanzhaushalt Abtweiler

1. Nachtragsplan 2025/2026

2 Abtweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	20.359,28	29.500,00	30.000,00		30.000,00	30.800,00	31.300,00	31.300,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.223,29	51.000,00	32.900,00	+ 58.000,00	90.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
F11	nicht besetzt								
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	215.861,29	239.000,00	188.800,00		188.800,00	188.800,00	188.800,00	188.800,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.735,34	9.800,00	4.800,00		4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**310.179,20**	**329.300,00**	**256.500,00**	**+ 58.000,00**	**314.500,00**	**257.300,00**	**257.800,00**	**257.800,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**308.669,66**	**- 57.900,00**	**22.600,00**	**- 20.000,00**	**2.600,00**	**28.500,00**	**234.200,00**	**234.200,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	- 132,00	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.304,92	3.500,00	3.400,00		3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.300,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 10.436,92**	**- 3.400,00**	**- 3.300,00**		**- 3.300,00**	**- 3.300,00**	**- 3.200,00**	**- 3.200,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**298.232,74**	**- 61.300,00**	**19.300,00**	**- 20.000,00**	**- 700,00**	**25.200,00**	**231.000,00**	**231.000,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen								
F21b	Außerordentliche Auszahlungen								
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**								
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.400,00	21.000,00		21.000,00	21.700,00	22.200,00	22.200,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.400,00	21.000,00		21.000,00	21.700,00	22.200,00	22.200,00
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**								
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**298.232,74**	**- 61.300,00**	**19.300,00**	**- 20.000,00**	**- 700,00**	**25.200,00**	**231.000,00**	**231.000,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				+ 28.000,00	28.000,00			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				**+ 28.000,00**	**28.000,00**			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen								
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				**+ 28.000,00**	**28.000,00**			
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**298.232,74**	**- 61.300,00**	**19.300,00**	**+ 8.000,00**	**27.300,00**	**25.200,00**	**231.000,00**	**231.000,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	31.997,01							
F36	Tilgung von Investitionskrediten	36.490,02	4.600,00	4.600,00		4.600,00	4.700,00	4.800,00	4.800,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 4.493,01**	**- 4.600,00**	**- 4.600,00**		**- 4.600,00**	**- 4.700,00**	**- 4.800,00**	**- 4.800,00**
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse							103.200,00	226.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Abtweiler

1. Nachtragsplan 2025/2026

2 Abtweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	123,08							
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	195,08							
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 72,00						- 103.200,00	- 226.200,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		65.900,00						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	293.667,73		14.700,00	+ 8.000,00	22.700,00	20.500,00	123.000,00	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 293.667,73	65.900,00	- 14.700,00	- 8.000,00	- 22.700,00	- 20.500,00	- 123.000,00	
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 298.232,74**	**61.300,00**	**- 19.300,00**	**- 8.000,00**	**- 27.300,00**	**- 25.200,00**	**- 231.000,00**	**- 231.000,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	123,08							
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	195,08							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 72,00**							
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 298.304,74**	**61.300,00**	**- 19.300,00**	**- 8.000,00**	**- 27.300,00**	**- 25.200,00**	**- 231.000,00**	**- 231.000,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							**103.200,00**	**226.200,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	261.742,72	- 65.900,00	14.700,00	- 20.000,00	- 5.300,00	20.500,00	226.200,00	226.200,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	489,60	489,60	489,60		489,60	489,60	489,60	489,60
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*								

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
36614	**Jugendräume,- heime**	**2026**

Ergebnishaushalt 36614 Jugendräume,- heime:

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2026				
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	100,00			100,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	*2026*				
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	*2026*	*100,00*			*100,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	2026				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026				
E7	Sonstige laufende Erträge	2026		20.000,00		20.000,00
	46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen *** Gewinn durch Gebäudeverkauf*	*2026*		*20.000,00*		*20.000,00*
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	100,00	20.000,00		20.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2026				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	200,00			200,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall *** Strom, Wasser Jugendraum*	*2026*	*200,00*			*200,00*
E11	Abschreibungen	2026	500,00			500,00
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	*2026*	*500,00*			*500,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026				
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2026				
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2026	100,00			100,00
	56410000 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	*2026*	*100,00*			*100,00*
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	800,00			800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 700,00	20.000,00		19.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2026				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2026				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20	Ordentliches Ergebnis	2026	- 700,00	20.000,00		19.300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 3.500,00			- 3.500,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 4.200,00	20.000,00		15.800,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57312	**Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser**	**2026**

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2026				
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2026	2.700,00	38.000,00		40.700,00
41442000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land* *** Förd. Reg. Zukunftsprogramm (RZN) f. barrierefreie Toilettenanlage*	*2026*		*38.000,00*		*38.000,00*
41510000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen*	*2026*	*2.700,00*			*2.700,00*
E3	Erträge der sozialen Sicherung	2026				
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2026	500,00			500,00
43210000	*Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen* *** Benutzungsgebühren + NK Gemeindehaus*	*2026*	*500,00*			*500,00*
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2026				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2026	2.000,00			2.000,00
44243000	*Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden* *** Kostenerstattung Heizung DGH 40 % von VG (2020-2023 = 5.000 €), ab 2024: 2.000 €*	*2026*	*2.000,00*			*2.000,00*
E7	Sonstige laufende Erträge	2026				
46610000	*Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen* *** KIPKI Förderung (bereits 2024 eingegangen) f. Austausch Eingangstür*	*2026*				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2026	5.200,00	38.000,00		43.200,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2026				
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2026	7.400,00	58.000,00		65.400,00
52200000	*Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall* *** Heizung, Wasser, Abfall,...*	*2026*	*6.000,00*			*6.000,00*
52310000	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung* *** NT 2026: Barrierefreie Toilettenanlage über RZN (Kosten 58.000 €), allg. Unterhaltung, 2025: KIPKI-Maßnahme: Austausch Eingangstür (gesamt 6.000 € Ermächtigung Vorjahr)*	*2026*	*1.000,00*	*58.000,00*		*59.000,00*
52370000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2026*	*200,00*			*200,00*
52380000	*Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - GWG < 1.000 EUR* *** Anschaffungen bis 1.000 € netto*	*2026*	*200,00*			*200,00*
52470000	*Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Sonstige Verbrauchsmittel*	*2026*				
E11	Abschreibungen	2026	4.700,00			4.700,00
53490000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden*	*2026*	*4.300,00*			*4.300,00*
53580000	*Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen*	*2026*	*400,00*			*400,00*
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2026				
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2026				

Ergebnishaushalt 57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser:

Bezeichnung		Jahr	Gegenüber bisher	Erhöht um	Vermindert um	Auf nunmehr festgesetzt
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2026	1.000,00			1.000,00
	56340000 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten	*2026*	*300,00*			*300,00*
	56410000 Aufwendungen für Versicherungsbeiträge	*2026*	*700,00*			*700,00*
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2026	13.100,00	58.000,00		71.100,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2026	- 7.900,00	- 20.000,00		- 27.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2026				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2026				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2026				
E20	Ordentliches Ergebnis	2026	- 7.900,00	- 20.000,00		- 27.900,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	2026				
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2026	- 3.500,00			- 3.500,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	2026	- 11.400,00	- 20.000,00		- 31.400,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

2 Abtweiler

Betragsangaben in EUR

Leistung / Massnahme / Aus-/Einzahlungsschlüssel	Ausz.-/Einz-Konto	Bilanz-Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
36614 Jugendräume,- heime										
37 Verkauf Jugendraum										
6852 Einzahlungen für bebaute Grundstücke (Bilanzkto. 03....)	68520000 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	03220000 Jugendeinrichtunge			28.000,00					
Bemerkung: Verkauf Jugendraum										
Gesamteinzahlungen:					**28.000,00**					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					***- 28.000,00***					
Auszahlungen insgesamt:										
Einzahlungen insgesamt:					**28.000,00**					
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:					***- 28.000,00***					