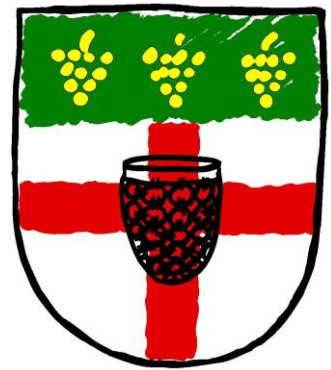




***Ortsgemeinde
Piesport***

***Haushaltssatzung
und Haushaltsplan***

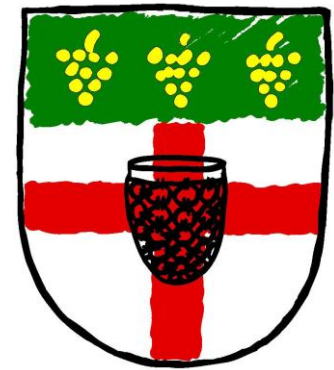
2026

Inhaltsübersicht

Bezeichnung	Seite
Inhaltsverzeichnis	3 - 4
Haushaltssatzung	5 - 12
Vorbericht inkl. Muster GemO	13 - 66
Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gemäß Finanzausgleich	67 - 70
Übersichten Schulden	71 - 72
Bilanz zum 31. Dezember 2020	73 - 74
Stellenplan, Übersicht Personalausgaben	75 - 78
Haushaltsquerschnitt nach Produkten	79 - 81
Übersicht über die Erträge aus Sonderposten und die Aufwendungen für Abschreibungen	82
Übersicht über die Investitionsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen	83 - 90
Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk	91 - 94
Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen	95 - 102
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	103 - 122
Produkthaushaltsbuch	123
Produkt 11.11.01 Verwaltungssteuerung	124 - 127
Produkt 11.13.01 Öffentlichkeitsarbeit	128 - 130
Produkt 11.14.01 Gremien (Ehrenamt)	131 - 133
Produkt 11.42.11 Wohn- und Geschäftsgrundstücke	134 - 136
Produkt 11.42.31 Sonstige Grundstücke	137 - 141
Produkt 11.43.01 Bauhof - Gemeindearbeiter	142 - 146
Produkt 11.46.01 Versicherungen	147 - 149
Produkt 12.12.01 Kommunalwahlen	150 - 152
Produkt 28.11.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	153 - 155

Bezeichnung	Seite
Produkt 29.10.01 Förderung von Kirchengemeinden	156 - 158
Produkt 36.55.01 Förderung Kindertagesstätte Piesport St. Martin	159 - 162
Produkt 36.61.31 Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport	163 - 165
Produkt 36.61.41 Jugendraum Piesport	166 - 168
Produkt 42.41.11 Kunstrasensportplatz Piesport	169 - 172
Produkt 51.11.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	173 - 175
Produkt 53.11.01 Kommunale Elektrizitätsversorgung	176 - 178
Produkt 54.11.01 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport	179 - 183
Produkt 55.11.11 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen	184 - 187
Produkt 55.12.21 Wanderwege der Ortsgemeinde	188 - 190
Produkt 55.31.01 Friedhofswesen	191 - 194
Produkt 55.51.01 Forstwirtschaft	195 - 198
Produkt 55.59.11 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	199 - 201
Produkt 57.31.11 Bürgerhaus Piesport	202 - 206
Produkt 57.31.21 Weinbrunnen Piesport	207 - 210
Produkt 57.52.11 Verkehrsbüro	211 - 216
Produkt 57.52.22 Wohnmobilstellplatz Piesport	217 - 220
Produkt 57.52.23 Schiffsanlegestelle Piesport	221 - 223
Produkt 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	224 - 226
Produkt 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	227 - 229
Produkt 61.25.01 Ein- und Auszahlung von Krediten	230 - 232

**Ortsgemeinde
Piesport**



Haushaltssatzung für das Jahr 2026

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Piesport für das Haushaltsjahr 2026 vom 12. März 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.673.200,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.537.050,00 €
der Jahresüberschuss auf	136.150,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	267.900,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	150.000,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	557.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-407.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	139.600,00 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|--|
| 1) Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 500 v.H. des Steuermessbetrages |
| 2) Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke) | 465 v.H. des Steuermessbetrages |
| 3) Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag | 400 v.H. des Steuermessbetrages |
| 4) Hundesteuer (Jährlich) | 1. Hund = 75,00 €
2. Hund = 100,00 €
und ab dem 3. Hund = 150,00 €
gefährliche Hunde (je Hund) = 500,00 € |

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

A) Friedhofsgebühren

I. Reihengrabstätten

- | | | |
|----|---|-------------|
| 1. | Überlassung einer Reihengrabstätte | 600,00 Euro |
| 2. | a) Überlassung einer Urnenreihengrabstätte | 370,00 Euro |
| | b) Überlassung einer Urnengrabstätte in ein vorhandenes Reihengrab bzw. Rasengrab | 200,00 Euro |
| | c) Beilegung einer Urne in ein vorhandenes Urnenreihengrab | 250,00 Euro |

II. Wahlgrabstätten

- | | | |
|----|--|---------------|
| 1. | Verleihung des Nutzungsrechtes an einer Doppelgrabstätte (25 Jahre) | 1.250,00 Euro |
| 2. | Verleihung des Nutzungsrechtes an einer Urnendoppelgrabstätte (15 Jahre) | 620,00 Euro |
| 3. | Verleihung des Nutzungsrechtes an einer Urnendoppel-Rasengrabstätte (15 Jahre) | 2.500,00 Euro |
| 4. | Für die Verlängerung des Nutzungsrechtes an Wahlgrabstätten auf eine weitere Höchstdauer von 25 Jahren (15 Jahre bei Urnen-doppelgrab) werden je 1/25tel (1/15tel für Urnenwahlgrab) für jedes volle Jahr der vorgenannten Gebühr erhoben. | |

III. Rasengrabstätten

- | | |
|---|---------------|
| Überlassung und Pflege einer Rasengrabstätte als Reihengrab | 3.000,00 Euro |
| Überlassung und Pflege einer Rasengrabstätte als Urnengrab | 2.000,00 Euro |

IV. Ausheben und Schließen der Gräber

Das Ausheben und Schließen der Gräber wird durch gewerbliche Unternehmen vorgenommen. Die hierbei entstehenden Kosten sind von den Entgeltschuldnern als Auslagen zu ersetzen.

V. Ausgraben und Umbetten von Leichen und Aschen

Das Ausgraben und Umbetten von Leichen wird durch gewerbliche Unternehmen vorgenommen. Die hierbei entstehenden Kosten sind von den Entgeltschuldnern als Auslagen zu ersetzen.

VI. Leichenhallengebühren

Für die Benutzung der Leichenhalle/Einsegnungshalle auf dem Friedhof St. Michael sowie auf dem Friedhof St. Martin beträgt die Gebühr

Pauschal	100,00 Euro
----------	-------------

VII. Sonstige Gebühren

Für sonstige Leistungen werden kostendeckende Gebühren erhoben.

B) Tourismusbeitrag:

Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für den Tourismusbeitrag wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 28.04.2017 auf 10 % des Messbetrages festgesetzt.

C) Wiederkehrende Beiträge für Feld-, Weinbergs- und Waldwege

Auf Grund der Satzung über die Erhebung von Beiträgen für Feld-, Weinbergs- und Waldwege der Ortsgemeinde Piesport vom 25.02.2017 wird ein Beitragssatz zum Zwecke der Vorausleistung in Höhe von 0,55 € pro Ar festgesetzt. Der Gemeindeanteil wird auf 5 % festgesetzt.

D) Ablösung von Stellplatzverpflichtungen

Der Geldbetrag je Stellplatz gemäß der Satzung über die Ablösung von Stellplatzverpflichtungen wird festgesetzt auf 2.880,00 Euro.

§ 7

Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beläuft sich auf	11.462.213,90 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beläuft sich auf	11.478.463,90 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beläuft sich auf	11.614.613,90 €.

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 5.000,00 € überschritten sind.

§ 9

Wertgrenze für Investitionen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 € Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

Piesport, den 12. März 2026
Ortsgemeinde Piesport

(DS)

Ewald Meuren
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

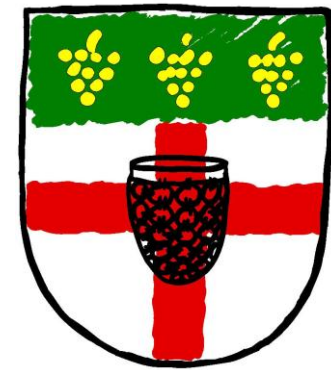
vom _____ bis _____ (Wochentag, Datum)

in der Verbandsgemeindeverwaltung, in 54470 Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer 210 öffentlich aus.

Bernkastel-Kues, den
Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues

Leo Wächter, Bürgermeister

**Ortsgemeinde
Piesport**



**Vorbericht
zum Haushaltsplan
für das Jahr 2026**

Gliederung des Vorberichts

1. Allgemeines
 - 1.1. Funktion des Vorberichtes
 - 1.2. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025
 - 2.1. Haushaltsjahr 2024
 - 2.2. Haushaltsjahr 2025
3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026
 - 3.1. Vorbemerkungen zum Haushalt
 - 3.2. Gesamthaushalt
 - 3.3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes
 - 3.4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes
 - 3.5. Haushaltsausgleich
4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026
 - 4.1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel
 - 5.1. Entwicklung der Investitionskredite/Liquiditätskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
 - 5.2. Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes
 - 5.3. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
6. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 6.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
 - 6.2. Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
 - 6.3. Entwicklung der Kapitalrücklage
7. Stellenplan
8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick
9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)
10. Anlagen

1. Allgemeines

1.1. Funktion des Vorberichtes

Der Vorbericht soll gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter anderem einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

1.2. Allgemeine Vorbemerkungen

Rechnungsergebnisse 2024

Im Haushaltsplan 2026 werden die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2024 ausgewiesen. Auch im Vorbericht wird an verschiedenen Stellen auf diese Rechnungsergebnisse Bezug genommen. Hierbei ist zu beachten, dass der Jahresabschluss zum 31.12.2024 für die Ortsgemeinde zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht erstellt war. Alle ausgewiesenen Rechnungsergebnisse sind somit als vorläufige Werte zu verstehen. Eventuelle Änderungen – insbesondere im Ergebnishaushalt – im Zuge des Jahresabschlusses, sind daher nicht auszuschließen!

2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025

2.1. Haushaltsjahr 2024

Allgemein

Der Gemeinderat der Ortsgemeinde Piesport hatte in seiner Sitzung am 20. Dezember 2023 die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen. Genehmigungen der Aufsichtsbehörde nach § 95 Abs. 4 GemO zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung waren nicht erforderlich. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 25. Januar 2024 im amtlichen Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Haushaltsplan lag in der Zeit vom 26. Januar 2024 bis einschließlich 09. Februar 2024 in der Verbandsgemeindeverwaltung öffentlich aus.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
3.591.260,00 €	4.205.125,57 €	613.865,57 €
3.583.600,00 €	3.733.564,04 €	149.964,04 €
7.660,00 €	471.561,53 €	463.901,53 €

Eine Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2024 konnte noch nicht erstellt werden. Die im nachfolgenden Haushaltsplan unter der Spalte Jahresergebnis 2024 abgedruckten Zahlen stellen nur ein vorläufiges Jahresergebnis dar, welches sich durch Abschlussbuchungen noch ändern wird. Diese Veränderungen werden sich weitestgehend im Ergebnishaushalt auswirken. Demnach schließt der Ergebnishaushalt 2024 vorläufig bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 4.205.125 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 3.733.564 € ab. Der somit vorläufig ausgewiesene Überschuss in Höhe von rund 471.000 € bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Veranschlagung (+ 7.660 €) von rund 463.000 €. Diese Verbesserung ist insbesondere auf Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes, dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf
die ordentlichen Auszahlungen auf
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
3.367.700,00 €	4.154.311,65 €	786.611,65 €
3.235.350,00 €	3.470.170,61 €	234.820,61 €
132.350,00 €	684.141,04 €	551.791,04 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
126.000,00 €	95.354,32 €	-30.645,68 €
725.600,00 €	443.680,34 €	-281.919,66 €
-599.600,00 €	-348.326,02 €	251.273,98 €
467.250,00 €	-335.815,02 €	-803.065,02 €

Im Jahre 2024 war der Gesamtbetrag der ordentlichen Einzahlungen mit 3.367.700 € und die ordentlichen Auszahlungen mit 3.235.350 € veranschlagt. Lt. vorläufigem Abschluss sind mit ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen von 4.154.311 € und Auszahlungen von 3.470.170 € zu rechnen. Dies ergibt einen positiven Saldo in Höhe von 684.141 €, was gegenüber der Veranschlagung eine Verbesserung in Höhe von rund 551.000 € bedeutet. Die Gründe sind identisch dem Ergebnishaushalt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf - 348.326,02 €. Die veranschlagten investiven Einzahlungen in Höhe von 126.000 € konnten mit 95.354,32 € realisiert werden. Investive Auszahlungen waren in Höhe von 725.600 € veranschlagt. Verausgabt wurden insgesamt 443.680,34 €.

Für die Finanzierung der investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2024 aufgrund vorhandener Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse keine Kreditaufnahme erforderlich.

Zur Tilgung der Investitionskredite wird insgesamt ein Betrag in Höhe von 71.244,15 € gezahlt.

2.2. Haushaltsjahr 2025

Allgemein

Der Gemeinderat der Ortsgemeinde Piesport hatte in seiner Sitzung am 06. März 2025 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen. Genehmigungen der Aufsichtsbehörde nach § 95 Abs. 4 GemO zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung waren nicht erforderlich. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 03. April 2025 im amtlichen Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Haushaltsplan lag in der Zeit 04. April 2025 bis einschließlich 17. April 2025 in der Verbandsgemeindeverwaltung öffentlich aus.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt
der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss

Festsetzung HHPlan
3.673.050,00 €
3.656.800,00 €
16.250,00 €

Der Ergebnishaushalt 2025 war bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 3.673.050 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 3.656.800 € geplant und wies somit einem Überschuss in Höhe von 16.250 € aus. Es kann davon ausgegangen werden, dass es gegenüber der Planung um rund 530.000 € wesentlich besser ausfallen wird, was insbesondere auf Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer sowie geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen ist. Anzumerken ist jedoch, dass noch aufwandwirksame Buchungen im Haushaltsjahr 2025 ausstehen. Das Jahresergebnis 2025 wird sich somit noch verändern.

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

146.200,00 €
60.000,00 €
328.000,00 €
-268.000,00 €
121.800,00 €

Beim Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen ist davon auszugehen, dass dieser sich gegenüber der Planung von + 146.200 € ebenfalls erheblich verbessern wird.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich voraussichtlich auf - 24.592,17 €. Ursprünglich war der Saldo mit einer Summe in Höhe von - 268.000 € veranschlagt. Grund hierfür sind die noch nicht erfolgte Ausgaben bei den geplanten Maßnahmen.

Für die Finanzierung der investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2025 aufgrund vorhandener Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse keine Kreditaufnahme erforderlich.

Zur Tilgung der Investitionskredite wird insgesamt ein Betrag in Höhe von 47.413,34 € gezahlt.

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026

3.1. Vorbemerkungen zum Haushalt

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lag das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12. November 2025 zu Grunde. Zu den allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und der Entwicklung der Steuereinnahmen wird dort wie folgt ausgeführt:

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage — insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage beigefügt

3.2. Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 ist festgesetzt,

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss

Festsetzung HHPlan
3.673.200,00 €
3.537.050,00 €
136.150,00 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

267.900,00 €
150.000,00 €
557.500,00 €
-407.500,00 €
139.600,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

3.3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

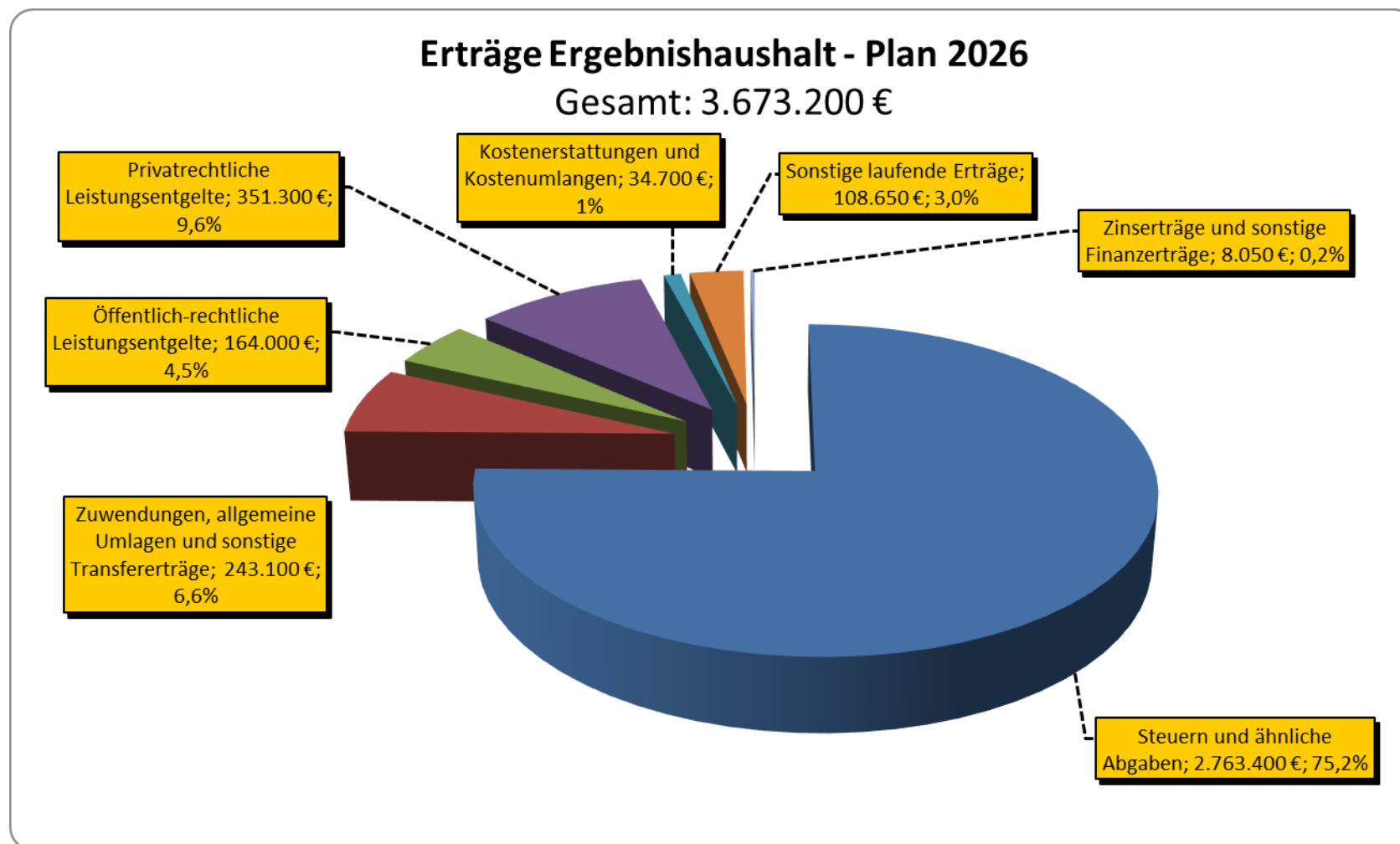
Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Alle Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt sowie im Finanzhaushalt einschließlich der investiven Ein- und Auszahlungen wurden in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung Piesport erstellt und veranschlagt. Der Ergebnisplan, der alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres 2026 enthält, stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Pos. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/Weniger	
		in €	in €	in €	in %
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.668.100,00	2.763.400,00	95.300,00	3,57
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	285.450,00	243.100,00	-42.350,00	-14,84
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.800,00	164.000,00	-58.800,00	-26,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333.000,00	351.300,00	18.300,00	5,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.700,00	34.700,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige laufende Erträge	107.350,00	108.650,00	1.300,00	1,21
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.651.400,00	3.665.150,00	13.750,00	0,38
9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	319.500,00	309.800,00	-9.700,00	-3,04
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	733.650,00	602.100,00	-131.550,00	-17,93
11	- Abschreibungen	291.950,00	300.150,00	8.200,00	2,81
12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.197.100,00	2.211.300,00	14.200,00	0,65
13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Sonstige laufende Aufwendungen	111.900,00	111.600,00	-300,00	-0,27
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.654.100,00	3.534.950,00	-119.150,00	-3,26
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 8 - 15)	-2.700,00	130.200,00	132.900,00	-4.922,22
17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.650,00	8.050,00	-13.600,00	-62,82
18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.700,00	2.100,00	-600,00	-22,22
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	18.950,00	5.950,00	-13.000,00	-68,60
20	Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 16 + 19)	16.250,00	136.150,00	119.900,00	737,85
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Nr. 20 + 21 + 22)	16.250,00	136.150,00	119.900,00	737,85

3.3.1. Erträge

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 3.673.200 €, was gegenüber dem Vorjahr (3.673.050€) eine Steigerung von 150 € bedeutet.



Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.909.111,09	2.668.100,00	2.763.400,00	95.300,00

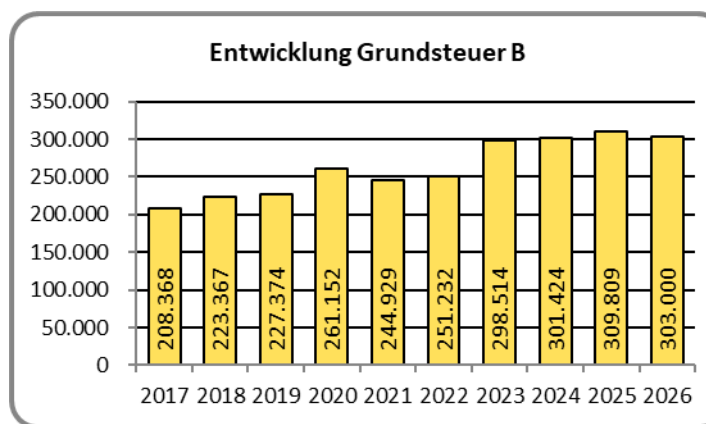
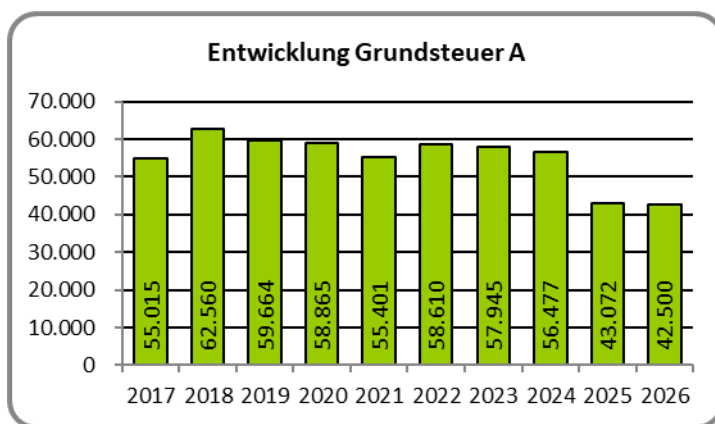
Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt rd. 2.763.400 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 95.300 €. Dies ist vor allem mit höheren Einnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Gewerbesteuer zu erklären.

- **Grundsteuer A**

Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird mit einem Hebesatz von 500 v.H. erhoben. Für 2026 wird mit einem Aufkommen von 42.500 € gerechnet (Soll 2025 = 43.072 €).

- **Grundsteuer B**

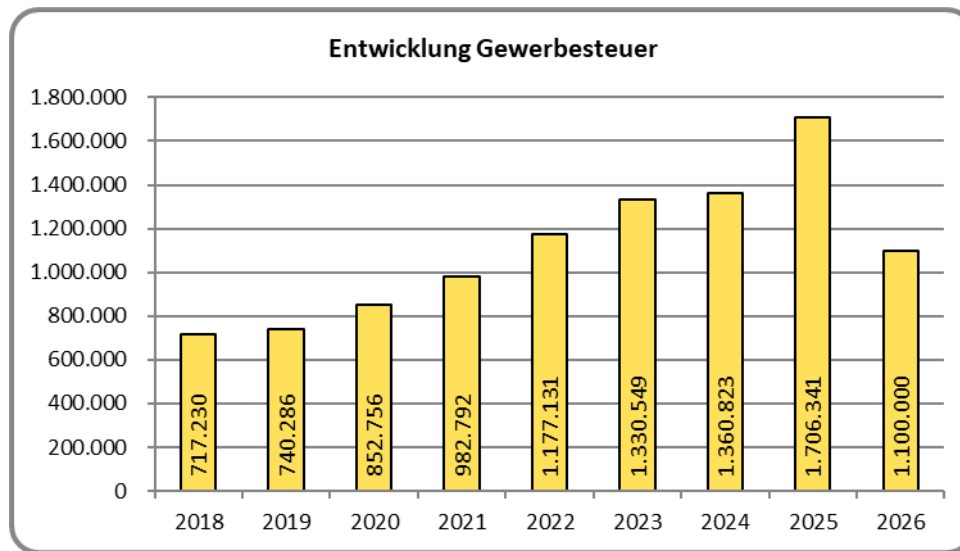
Die Grundsteuer B für bebaute Grundstücke wird mit einem Hebesatz von 465 v.H. erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen von 303.000 € erwartet (Soll 2025 = 309.809 €).



- **Gewerbesteuer**

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Der Haushaltsplan sieht Einnahmen aus der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 1.100.000 € vor, was 30.000 € über dem Vorjahresansatz liegt. Der veranschlagte Ansatz orientiert sich an den zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen sowie den Ergebnissen der Vorjahre. Diesbezüglich können durchaus noch erhebliche Schwankungen im Laufe des Haushaltsjahres auftreten, die im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt werden können.

Die Gewerbesteuer wird mit einem Hebesatz von 400 v.H. erhoben. Sie liegt damit 55,00 Prozentpunkte über dem maßgebenden fiktiven Hebesatz von 345 v.H. (für 2025), der im Finanzausgleich Anwendung findet. Hinzuzurechnen ist der %-Satz der Gewerbesteuerumlage von 35,0 v.H.



- **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 2.459.000.000 € prognostiziert. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0004210 entfallen auf die OG Piesport 1.035.239,00 €.

- **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

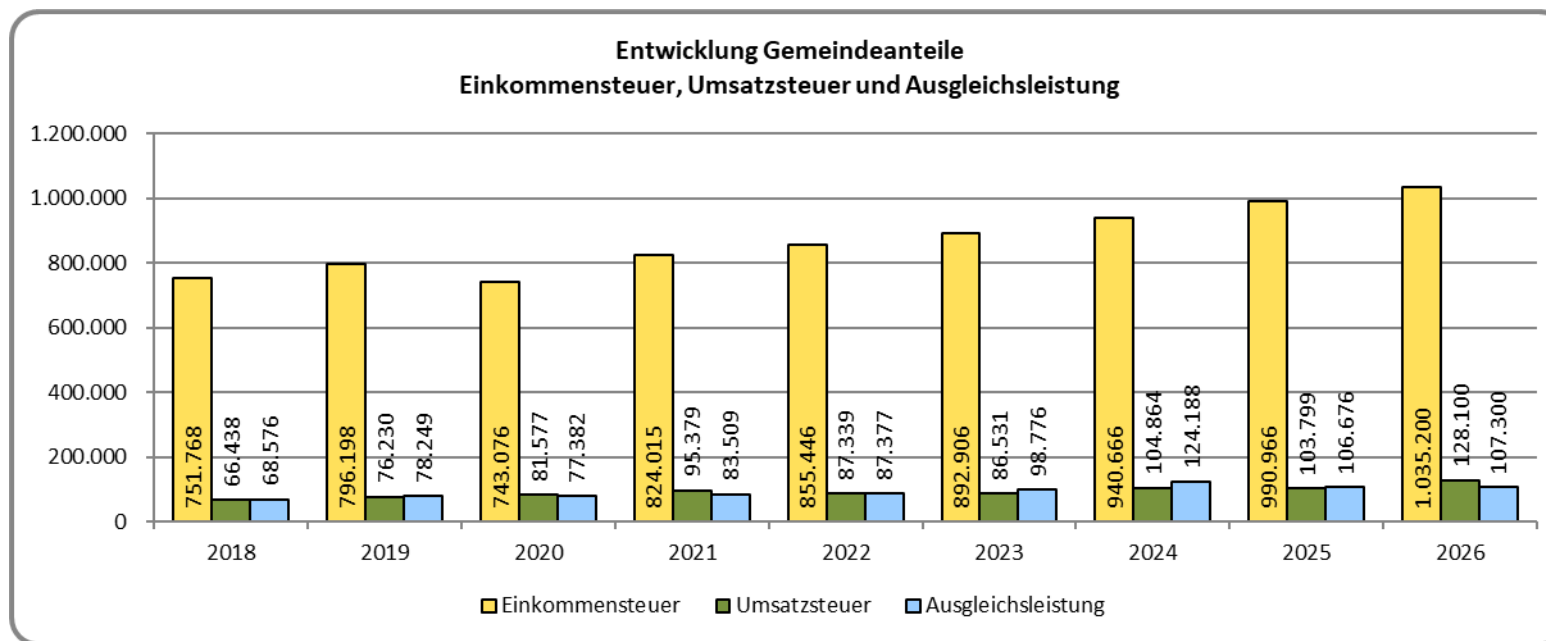
Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 427.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung des zu erwartenden Gesamtaufkommens mit der für Piesport maßgebenden Schlüsselzahl von 0,000300191 ergibt sich für 2026 ein voraussichtliches Aufkommen von 128.181,56 €.

- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)**

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von Oktober 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 255.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der für Piesport maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0004210 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von 107.355 €.



- **Tourismusabgabe**

Die Ortsgemeinde Piesport erhebt eine Tourismusabgabe für Übernachtungen als indirekte örtliche Aufwandssteuer nach Maßgabe der Satzung über die Erhebung einer Tourismusabgabe (TAS) für Übernachtungen in der Ortsgemeinde Piesport vom 12.12.2022. Gegenstand der Steuer ist der Aufwand des Beherbergungsgastes für private entgeltliche Übernachtungen in der Ortsgemeinde Piesport in einem Beherbergungsbetrieb (Hotel, Pension, Privatzimmer, Jugendherberge, Ferienwohnung, Motel, Campingplatz, Reisemobilplatz, Schiff oder ähnliche Einrichtung), der gegen Entgelt eine vorübergehende Beherbergungsmöglichkeit zur Verfügung stellt.

Im Haushaltsplan 2026 sind Einnahmen aus der Tourismusabgabe in Höhe von 40.000 € veranschlagt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

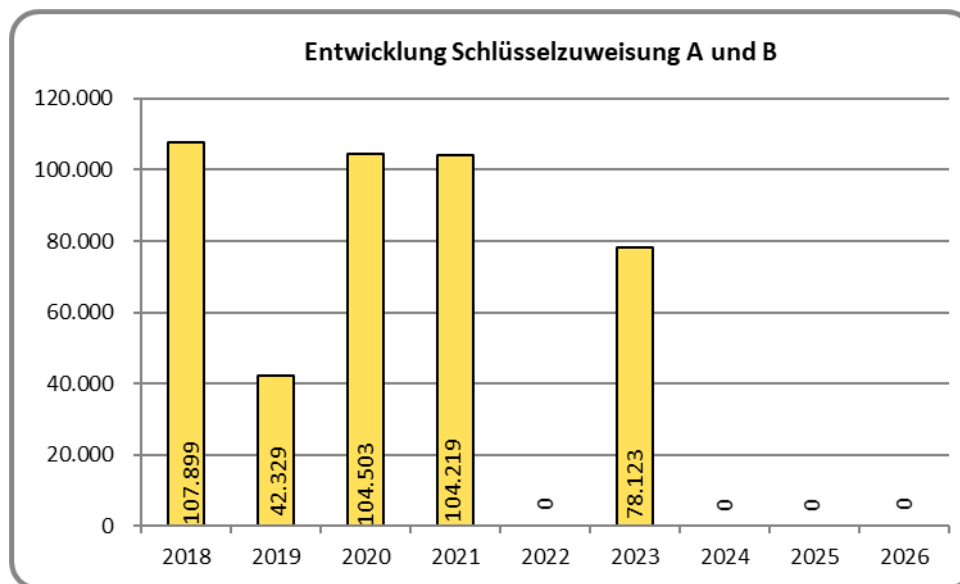
(Nr. 2 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	287.527,65	285.450,00	243.100,00	- 42.350,00

In dem Gesamtansatz von 243.100 € sind neben den Landeszuwendungen (Friedhof für Kriegsgräber = 400 €), Bundeszuwendungen (Forst = 68.300 €) auch die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen“ in Höhe von 168.400 € enthalten. Weiterhin fällt unter diese Position der Zuschuss der Ortsgemeinde Minheim für die Betreuung der Touristinformation in Höhe von 6.000 €.

- **Schlüsselzuweisungen:**

Die Schlüsselzuweisung A (nach § 13 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhält die Ortsgemeinde dann, wenn deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 17 LFAG) weniger als 76 v. H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert) beträgt. Der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v. H. wird als Schlüsselzuweisung A gezahlt. Die landesweite Summe der Schlüsselzuweisungen A ist auf höchstens 14 v. H. der Gesamtschlüsselmasse begrenzt (Höchstbetrag). Sofern die berechneten Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Die maßgebliche Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 49.324 auf 2.534.044 gesunken. Der Schwellenwert für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A beträgt 1.128,36 € (2025 = 1.116,87 €) je Einwohner. Die Steuerkraft je Einwohner beträgt in Piesport 1.218,88 €. Somit erhält die Ortsgemeinde Piesport keine Schlüsselzuweisung A. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde keine Schlüsselzuweisung B. Eine Berechnung der Schlüsselzuweisung A und B sowie der verschiedenen Umlagen an Land, Kreis und Verband ist im Haushaltsplan 2026 unter „Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gem. Finanzausgleich“ dargestellt.



Berechnung der Schlüsselzuweisung A	
Steuerkraftmeßzahl insgesamt	2.534.044,00
Einwohner am 30.06.2025	2.079
Steuerkraft je Einwohner	1.218,88
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG	1.128,36
Differenz	-90,52
Schlüsselzuweisung A = 90 v. H. (Differenz x Einw.)	0,00

• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten in die Bilanz einzustellen. Diese Sonderposten werden dann entsprechend der Restnutzungsdauer der durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst und als Erträge im Ergebnishaushalt unter Nr. 2 (Zuwendungen u. allg. Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (= Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2026 wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 168.400 € veranschlagt. Der Aufwand aus Abschreibungen beläuft sich auf 300.150 €. Mithin verbleibt ein Nettoaufwand von 131.750 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 4 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.374,41	222.800,00	164.000,00	- 58.800,00

Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 164.000 € erwartet. Diese entfallen auf Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen (Bürgerhaus = 2.500 €, Weinbrunnen = 500 € und Friedhofsgebühren = 30.000 €) sowie Tourismusbeiträge (50.000 €), Entgelte für die Unterhaltung der Wirtschaftswege 80.000 € sowie sonstige Benutzungsgebühren in Höhe von 1.000 € im Bereich Tourismus. Aufgrund der Verpachtung sind keine Benutzungsgebühren für den Wohnmobilstellplatz mehr veranschlagt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 5 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	555.831,88	333.000,00	351.300,00	18.300,00

Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen. Gegenüber dem Vorjahr (333.000 €) erhöhen sich diese Erträge um 18.300 € auf jetzt 351.300 €.

Hierunter fallen Verkaufserlöse (Holzverkauf inkl. Holznebennutzung) in Höhe von 159.000 € (2025 = 176.700 €), Erträge aus Verkäufen, Vermittlungsprovision, Werbeanzeigen, Leihgebühren, Veranstaltungen Verkehrsbüro 65.500 €, Einnahmen aus der Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage auf dem Dach der Tourist-Info und des Kindergartens 6.000 € und Mieten, Pachten, Nebenkosten (inkl. Wohnmobilstellplatz) auf 35.300 €.

Weiterhin sind in 2026 gemäß den gültigen Pachtverträgen für die Aufstellung von 2 Windrädern Pachteinahmen in Höhe von insgesamt 85.500 € veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Nr. 6 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.370,00	34.700,00	34.700,00	0,00

Unter dieser Position sind der zu erwartende Reinertrag aus Jagdgenossenschaft in Höhe von 25.500 € Euro, die Verwaltungskostenpauschale der Jagdgenossenschaft (2.900 €) sowie die Wildschadensverhütungspauschale (6.300 €) veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

(Nr. 7 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
7.	Sonstige laufende Erträge	134.506,24	107.350,00	108.650,00	1.300,00

Für das Haushaltsjahr 2026 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 108.650 € erwartet. Davon entfallen 61.000 € auf die Konzessionsabgaben für Strom. An Erträgen aus den Rückstellungen aus Überstunden und Urlaub sind 46.100 € veranschlagt. Der Restbetrag entfällt auf sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (1.550 €).

Zins- und sonstige Finanzerträge

(Nr. 17 des Ergebnisplans)

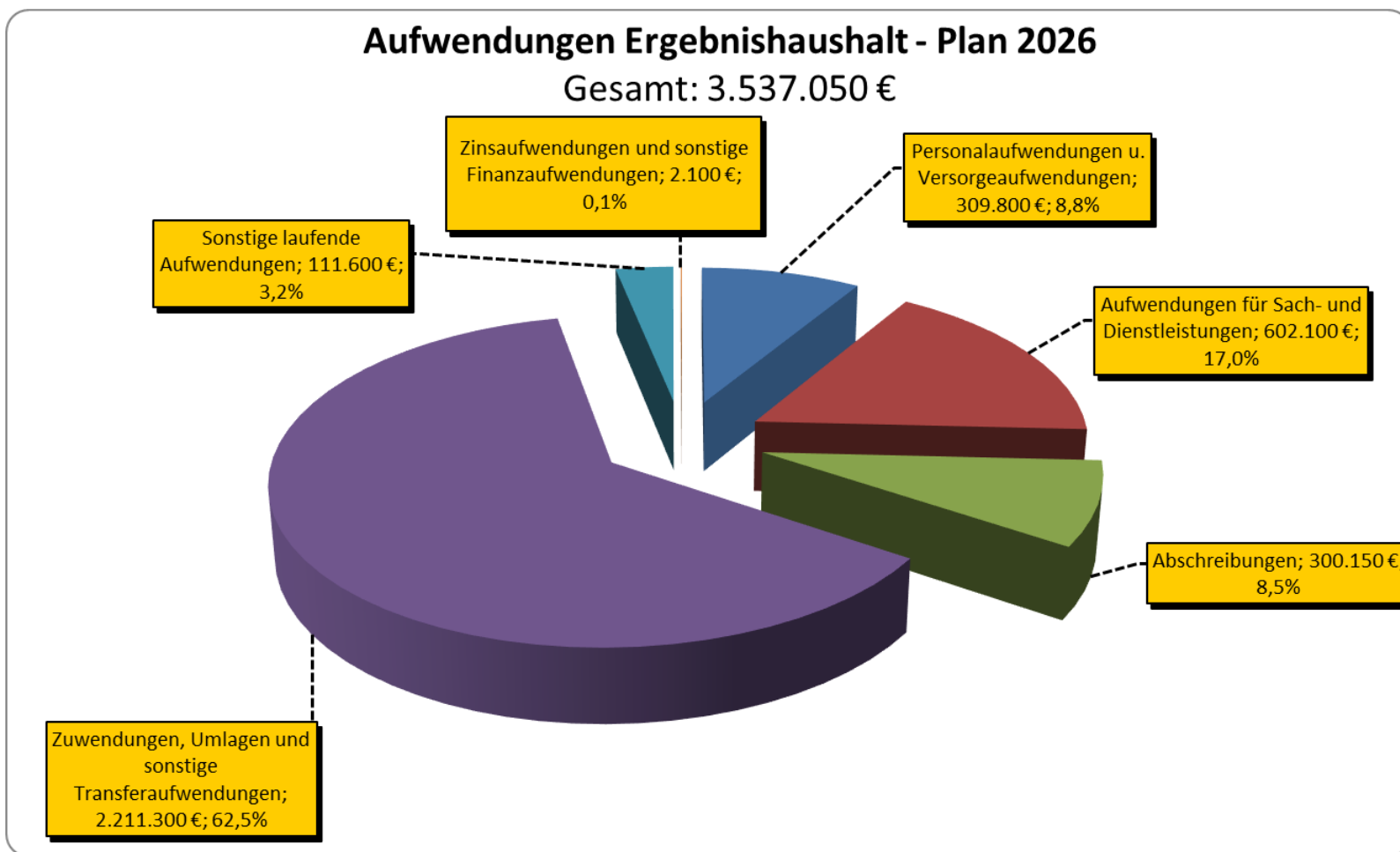
Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
17.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32.404,30	21.650,00	8.050,00	- 13.600,00

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 8.050 € erwartet, die aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (3.000 €) gemäß § 233a AO (Nachzahlung Gewerbesteuer), Stundungszinsen (50 €) sowie den Zinserträgen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (5.000 €) resultieren.

Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel sind für das Haushaltsjahr 2026 nicht zu erwarten

3.3.2. Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 3.537.050 €, was gegenüber dem Vorjahr (3.656.800 €) eine Verringerung von 119.750 € bedeutet.



Personalaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
9.	Personalaufwendungen u. Versorgeaufwendungen	294.955,64	319.500,00	309.800,00	- 9.700,00

Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, Bürgerhaus, Verkehrsbüro und Wohnmobilstellplatz) liegen mit 309.800 € um 9.700 € geringer als der Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Nr. 10 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
10.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.072,83	733.650,00	602.100,00	- 131.550,00

Unter diesen Positionen sind im Wesentlichen die Aufwandsarten zusammengefasst, die in den früheren kameralen Haushaltsplänen als „Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand“ veranschlagt waren. Bei der Position 10 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ handelt es sich unter anderem um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten) der Grundstücke, Straßen und Gebäude sowie für die Einrichtungen der OG Piesport wie den Bauhof, die Wohn- und Geschäftsgrundstücke, Kindertagesstätte, Bürgerhaus, Verkehrsbüro, Wohnmobilstellplatz und das Forstrevier.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich gegenüber 2025 um 131.550 € auf nunmehr 602.100 €. Besondere Aufwendungen wurden in den Bereichen Wirtschaftswege (30.000 €), Bürgerhaus (30.000 €), Kindergarten (5.000 €), Tourist-Info (20.000 €) sowie Gemeindestraßen (20.000 €) vorgesehen. Ansonsten erfolgten Reduzierungen bzw. auch Erhöhungen durch die Anpassung an die Aufwendungen gegenüber den Vorjahren.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen

(Nr. 11 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
11.	Abschreibungen	290.715,19	291.950,00	300.150,00	8.200,00

Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Im früheren kameralen Haushalt wurden die Wertminderungen nur im Bereich der so genannten kostendeckenden Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshäuser) berücksichtigt.

Voraussetzung für die Ermittlung der Abschreibungen ist, dass zuvor sämtliche Positionen des Anlagevermögens zu aktuellen Zeitwerten bewertet werden. Der Gesamtbetrag der Abschreibungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf voraussichtlich 300.150 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen) sind in der Summe zu Nr. 2 des Gesamtergebnisplans – Zuwendungen und allgemeine Umlagen – enthalten.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

(Nr. 12 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
12.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.275.910,21	2.197.100,00	2.211.300,00	14.200,00

Auf die Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen entfällt ein Betrag in Höhe von insgesamt 2.211.300 €, was gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 14.200 € bedeutet und auf die gestiegene Beteiligung der Ortsgemeinde an den Kosten der Kita zurückzuführen ist. Hierunter fallen die Kreisumlage mit 1.120.100 € (2025 = 1.141.900 €), die Verbandsgemeindeumlage mit 779.300 € (2025 = 807.400 €), die Gewerbesteuerumlage mit 96.300 € sowie der Personalkostenanteil an den Landkreis für die KiTa St. Martin mit 162.000 €

(2025 = 100.000 €). Für den privaten Bereich der Ortsgemeinde Piesport sind Zuwendungen in Höhe von 16.500 € (Zuweisung Sportverein für Unterhaltung Sportplatz und Umrüstung Flutlicht LED = 15.000 €, Zuweisung privater Bereich Tourismus = 1.500 €) vorgesehen. Weiterhin ist unter dieser Position die Weiterleitung der Pachteinnahmen für Windkraftanlagen in Höhe von 17.100 € veranschlagt. Vereinbarungsgemäß führt die Ortsgemeinde Piesport 20,00 % ihrer Einnahmen an die AÖR Hunsrück-Mosel ab. Als Umlagen an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel (Anteil Sachkosten, Ausbildung Forstwirt) sind 20.000 € veranschlagt.

- **Gewerbesteuerumlage**

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuerentnahmen als sog. „Gewerbesteuerumlage“ an das Land abführen.

Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer der Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird. Für das Jahr 2026 beträgt der Umlagesatz 35,00 v. H. und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von rd. 1.100.000 € ergibt sich für 2026 voraussichtlich folgender Umlagebetrag:

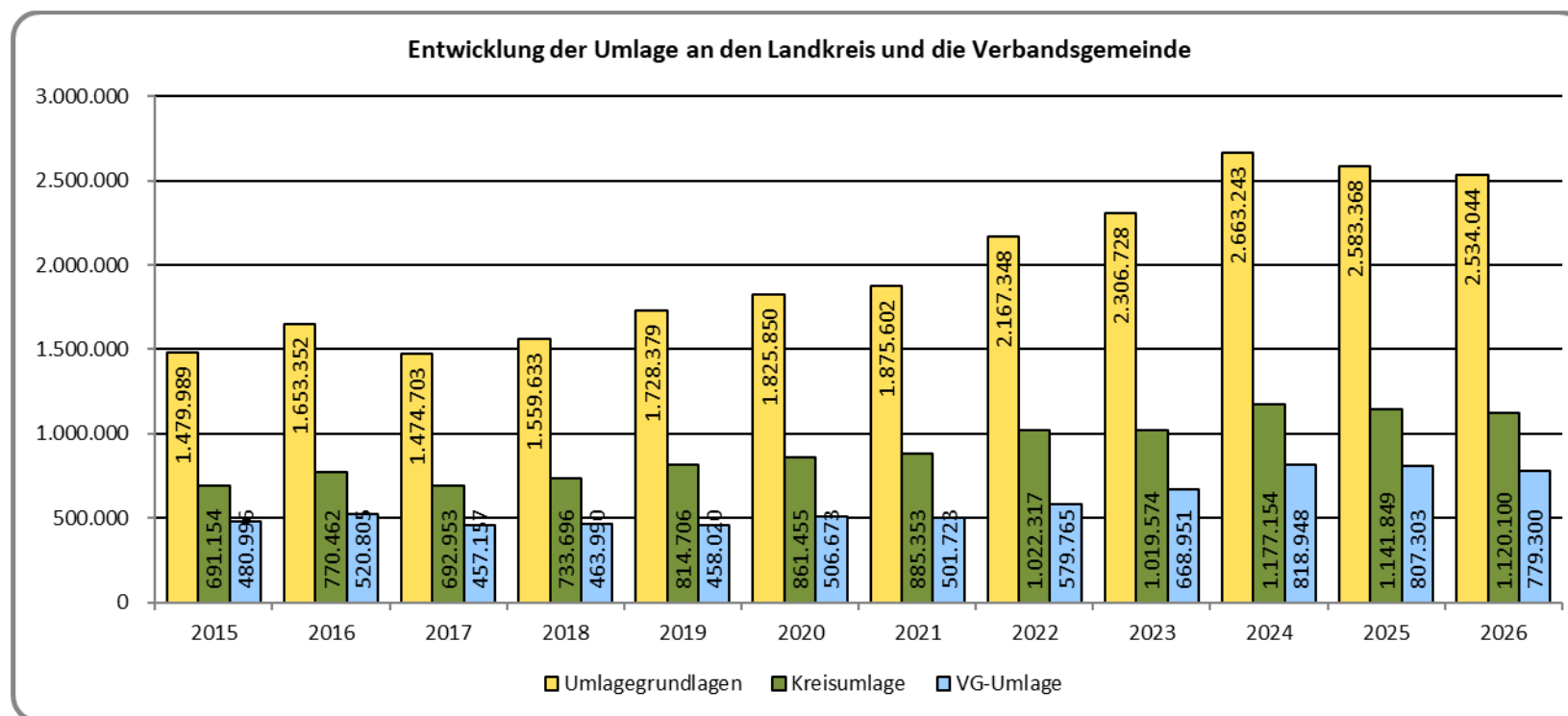
**Berechnung der Gewerbesteuerumlage
OG Piesport HH.Jahr 2026**

Gewerbesteuersoll 2026		1.100.000,00 €	
Hebesatz		400	
Grundbetrag		275.000,00 €	
Umlagesatz		35,00%	
Gewerbesteuerumlage		96.300,00 €	8,75%
Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen:			
Nivlierter Grundbetrag	345,00	948.750,00 €	
Kreisumlage (in v.H.)	44,20	419.347,50 €	38,12%
Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)	30,75	291.740,63 €	26,52%
verbleibt netto		292.611,88 €	26,60%
			100,00%

Der prozentuale Anteil, den die Gemeinde von dieser Brutto-Steuereinnahme an Bund und Land abführen muss (Gewerbsteuerumlage), beträgt somit 8,75 %. Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Piesport von der gezahlten Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbesteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt 26,60 %.

- **Kreis- und Verbandsgemeindeumlage**

Zur Finanzierung der Haushalte des Landkreises und der Verbandsgemeinde erheben die vorgenannten Gebietskörperschaften von den jeweils angehörigen Gemeinden eine Umlage, die sich durch die Vervielfältigung der Umlagegrundlagen mit dem in der Haushaltssatzung festgelegten Hebesatz ergibt. Grundlage für die Berechnung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Nach den vom Landkreis zugrunde gelegten Umlagegrundlagen ergibt sich ein unveränderter Umlagesatz für die Kreisumlage von 44,20 v.H. Seitens der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Umlagesatz von 30,75 v.H. (2025: 31,25 v.H.) festgesetzt. Somit ist für das Haushaltsjahr 2026 bei Umlagegrundlagen in Höhe von 2.534.044 € eine Kreisumlage von 1.120.100 € (je Einwohner 538,77 €) und eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 779,30 € (je Einwohner 374,84 €) zu zahlen.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Nr. 14 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
14.	Sonstige laufende Aufwendungen	123.184,12	111.900,00	111.600,00	- 300,00

Die Position 14 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Planungskosten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto, Werbemaßnahmen und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Sachaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Der Gesamtansatz beläuft sich auf 111.600 €. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 bedeutet dies eine Verringerung um 300 €.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

(Nr. 18 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
18.	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.726,05	2.700,00	2.100,00	- 600,00

Für das Haushaltsjahr 2026 sind für Zins- und sonstige Finanzaufwendungen Mittel in Höhe von 2.100 € veranschlagt. Davon entfallen 1.100 € auf Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. Für die Vollverzinsung für Gewerbesteuerrückzahlungen sind 1.000 € veranschlagt.

3.3.3. Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag):

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
23.	Jahresergebnis - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	471.561,53	16.250,00	136.150,00	119.900,00

Das Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt ist auch in 2026 positiv, es wird mit einem Jahresüberschuss von 136.150 € gerechnet, d.h. um diesen Betrag fallen die Erträge höher aus als die Aufwendungen.

3.4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes

Der Finanzhaushalt stellt im Gegensatz zum Ergebnishaushalt die tatsächlichen Finanzströme dar. Die ordentlichen und außer-ordentlichen Ein- und Auszahlungen spiegeln im Wesentlichen die Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushaltes wieder. Insofern wird auf die veränderten Ansätze nicht mehr gesondert eingegangen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beinhaltet jedoch nur die tatsächlich zahlungswirksamen Vorgänge, aus diesem Grund entfallen bei der Veranschlagung

- die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände
- die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- die Bildung von Rückstellungen
- eventuell vorhandene spiegelbildliche Gewinn- und Verlustübernahmen bei Beteiligungen o. ä.

Hinzuzurechnen sind allerdings diverse periodengerechte Abgrenzungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Neben den ordentlichen Ein- und Auszahlungen, beinhaltet der Finanzhaushalt aber auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (siehe Punkt 4) und Finanzierungstätigkeit (Siehe Punkt 5).

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
8.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.124.178,49	3.442.200,00	3.450.650,00	8.450,00
15.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.467.408,56	3.314.950,00	3.188.700,00	- 126.250,00
16.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	656.769,93	127.250,00	261.950,00	134.700,00
19.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	27.371,11	18.950,00	5.950,00	- 13.000,00
20.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	684.141,04	146.200,00	267.900,00	121.700,00
21.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>684.141,04</u>	<u>146.200,00</u>	<u>267.900,00</u>	<u>121.700,00</u>
33.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 348.326,02	- 268.000,00	- 407.500,00	- 139.500,00
40.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 71.244,15	121.800,00	139.600,00	17.800,00

Der Saldo der ordentlichen außerordentlichen Ein- und Auszahlung beträgt 167.900 Euro. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (146.200 €) eine Verbesserung von 121.700 €.

3.5. Haushaltsausgleich

Entsprechend § 93 Abs. 4 GemO sind sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in der Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo aus Aufwendungen und Erträgen (Jahresergebnis) mindestens ausgeglichen ist.

Finanzhaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Ein Haushaltsausgleich wird sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt erreicht.

4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026

4.1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
27.	Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	95.354,32	60.000,00	150.000,00	90.000,00
32.	Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeit	443.680,34	328.000,00	557.500,00	229.500,00
<u>33.</u>	<u>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 348.326,02</u>	<u>- 268.000,00</u>	<u>- 407.500,00</u>	<u>- 139.500,00</u>

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 557.500 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in Höhe von 150.000 € erwartet, so dass sich der negative Saldo aus dem Investitionsbereich auf 407.500 € beläuft. Dieser Saldo kann über die bestehenden Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse finanziert werden. Somit ist keine Kreditaufnahme erforderlich.

Mit der 2. Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07. Dezember 2016 (GVBl. S. 6) wurde der § 32 Abs. 5 GemHVO dahingehend geändert, dass Immaterielle und abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten und die selbstständig genutzt werden können, nicht erfasst werden müssen. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die ehemaligen Geringwertigen Wirtschaftsgüter direkt als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht werden (ehem. kamerale Regelung). Aus diesem Grund erfolgt ein Ausweis von Vermögensgegenständen im Finanzhaushalt ab einer Grenze von 1.000 € Netto.

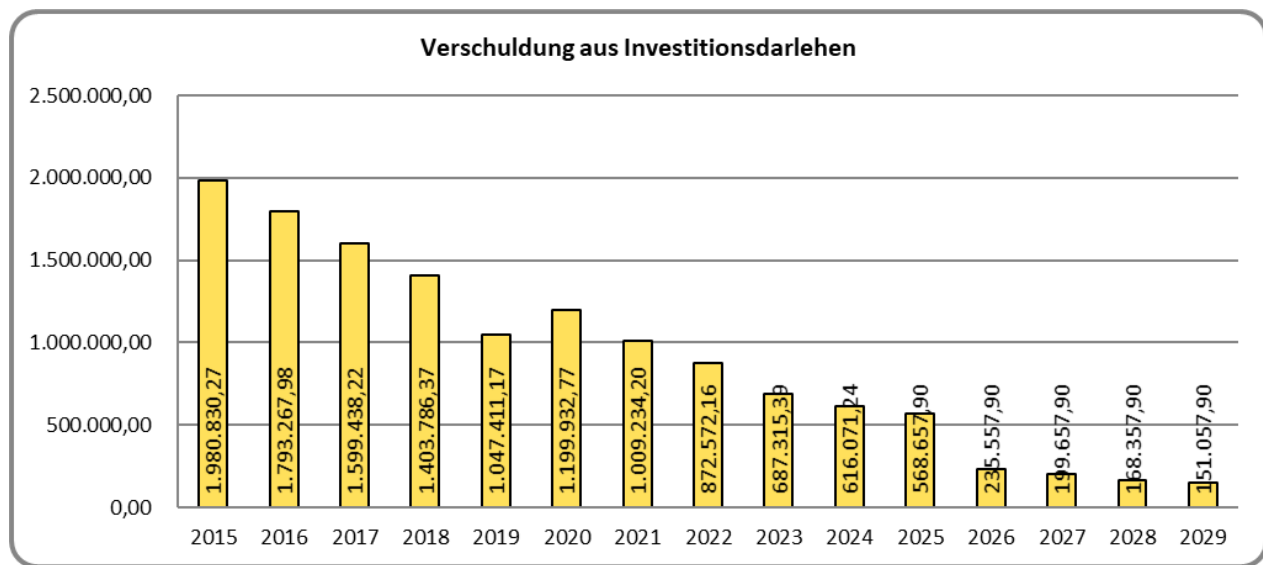
Die gesamten Ein- und Auszahlungen zu den geplanten Investitionen der Ortsgemeinde Piesport, geordnet nach Maßnahmennummern und den dazu gehörigen Planungsstellen, sind aus der Übersicht über die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen zu entnehmen

5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel

5.1. Entwicklung der Investitionskredite/Liquiditätskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Durch die planmäßigen Tilgungen im Haushaltsjahr 2025 wird sich der Schuldenstand der Ortsgemeinde Piesport zum Ende des Haushaltsjahres 2025 aus Investitionskrediten lt. nachfolgender Tabelle auf 568.657,90 € belaufen. Bei einer Einwohnerzahl von 2.079 (Hauptwohnsitz Stand 30.06.2025) ergibt dies eine Pro Kopf Verschuldung in Höhe von 273,52 €. Im Vergleich hierzu betrug am 31.12.2024 in Rheinland-Pfalz die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung der Ortsgemeinden von 1.000 bis 3.000 Einwohnern 586 €. Für das Jahr 2026 ist keine Kreditaufnahme und Tilgungen in Höhe von 333.100 € (inklusive Sondertilgung in Höhe von 297.300 €) geplant. Dies ergibt einen voraussichtlichen Schuldenstand zum 31.12.2026 von 235.557,90 €.

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Piesport aus Investitionsdarlehen							
HH-Jahr	am 01.01. des Jahres	Zugänge (Aufnahme)	Abgänge (Tilgung)	am 31.12. des Jahres	Nettoneu- verschuldung	Einw. (HWS) am 30.06	Pro-Kopf- Verschuldung
2015	1.758.344,11	375.000,00	152.513,84	1.980.830,27	222.486,16	2.002	989,43
2016	1.980.830,27	0,00	187.562,29	1.793.267,98	-187.562,29	2.071	865,89
2017	1.793.267,98	0,00	193.829,76	1.599.438,22	-193.829,76	2.077	770,07
2018	1.599.438,22	0,00	195.651,85	1.403.786,37	-195.651,85	2.071	677,83
2019	1.403.786,37	0,00	356.375,20	1.047.411,17	-356.375,20	2.077	504,29
2020	1.047.411,17	350.000,00	197.478,40	1.199.932,77	152.521,60	2.050	585,33
2021	1.199.932,77	0,00	190.698,57	1.009.234,20	-190.698,57	2.055	491,11
2022	1.009.234,20	0,00	136.662,04	872.572,16	-136.662,04	2.109	413,74
2023	872.572,16	0,00	185.256,77	687.315,39	-185.256,77	2.091	328,70
2024	687.315,39	0,00	71.244,15	616.071,24	-71.244,15	2.071	297,48
2025	616.071,24	0,00	47.413,34	568.657,90	-47.413,34	2.079	273,52
2026	568.657,90	0,00	333.100,00	235.557,90	-333.100,00		
2027	235.557,90	0,00	35.900,00	199.657,90	-35.900,00		
2028	199.657,90	0,00	31.300,00	168.357,90	-31.300,00		
2029	168.357,90	0,00	17.300,00	151.057,90	-17.300,00		



5.2. Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes

Forderungen / Verbindlichkeiten (-) gegenüber Verbandsgemeinde				
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag	aufgelaufene Finanzmittel
		in Euro		
1	Vortrag Finanzmittel aus Vorjahren			39.530,82
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	317.180,14	356.710,96
3	4. HH-Vorjahres (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	498.458,62	855.169,58
4	3. HH-Vorjahres (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	932.074,98	1.787.244,56
5	2. HH-Vorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	264.570,87	2.051.815,43
6	1. HH-Vorjahr (Tendenz des Haushaltsvorjahres)	2025	450.000,00	2.501.815,43
7	Haushaltsjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	- 472.700,00	2.029.115,43
8	1. HH-Folgejahr (Plan)	2027	198.800,00	2.227.915,43
9	2. HH-Folgejahr (Plan)	2028	257.700,00	2.485.615,43
10	3. HH-Folgejahr (Plan)	2029	303.200,00	2.788.815,43

Die Ortsgemeinde verfügt nicht über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln, sondern deren Verwaltung wird gemäß § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse als Einheitskasse übernommen. Die Bestände (+) oder Fehlbeträge (-) werden als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz ausgewiesen.

6. Übersichten Muster GemO

6.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

Die Entwicklung der Jahresergebnisse wird entsprechend dem Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

lfd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26) (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	588.845,88
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	815.124,95
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	950.045,31
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	471.561,53
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	16.250,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	136.150,00
7	Zwischensumme		2.977.977,67
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	104.550,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	172.870,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	214.860,00
11	Summe		3.470.257,67

6.2. Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt

Die Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung wird entsprechend dem Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
			in Euro			
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	656.695,94	190.698,57	0,00	465.997,37
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	501.455,06	136.662,04	0,00	364.793,02
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	1.175.511,44	185.256,77	0,00	990.254,67
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	684.141,04	71.244,15	0,00	612.896,89
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	146.200,00	47.500,00	0,00	98.700,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	267.900,00	333.100,00	0,00	- 65.200,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr 1 - 6)					2.467.441,95
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	234.700,00	35.900,00	0,00	198.800,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	289.000,00	31.300,00	0,00	257.700,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	320.500,00	17.300,00	0,00	303.200,00
11	Summe					3.227.141,95

6.3. Entwicklung der Kapitalrücklage

Mit der Einführung der kommunalen Doppik wurden die erstmalige Bewertung des Vermögens und die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich. Die Eröffnungsbilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen (Aktivseite: Vermögensverwendung) und Kapital (Passivseite: Mittelherkunft) ein wesentlicher und unverzichtbarer Teil des doppelischen Rechnungssystems. Sie enthält wichtige Informationen, u. a. über die Höhe des Eigenkapitals. Das Eigenkapital stellt den Unterschied dar zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) auf der Passivseite.

Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum Bilanzstichtag (31.12.) durch den Jahresüberschuss oder den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern sind die Höhe und die Veränderungen des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl. Ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 GemO in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.

Die Entwicklung des Eigenkapitals wird entsprechend dem Muster 28 (zu § 95 Abs. 2 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in Euro	
1	Eigenkapital lt. Schlussbilanz zum 31.12.2020			8.636.636,23
2	5. HH-Vorjahres (festgestelltes Jahresergebnis zum 31.12.)	2021	588.845,88	9.225.482,11
3	4. HH-Vorjahr (vorläufiges Jahresergebnis zum 31.12.)	2022	815.124,95	10.040.607,06
4	3. HH-Vorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	950.045,31	10.990.652,37
5	2. HH-Vorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	471.561,53	11.462.213,90
6	1. HH-Vorjahr (Ansatz für Jahresergebnis)	2025	16.250,00	11.478.463,90
7	Haushaltsjahr (Ansatz für Jahresergebnis)	2026	136.150,00	11.614.613,90
8	1. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2027	104.550,00	11.719.163,90
9	2. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2028	172.870,00	11.892.033,90
10	3. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2029	214.860,00	12.106.893,90

6.4. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Die Übersicht über den Stand Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge wird gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO dargestellt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)				
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 Euro		
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	616.071,24	568.657,90	235.557,90
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	616.071,24	568.657,90	235.557,90

6.5. Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsgemeinde

Mittel aus der Einheitskasse werden bei der Ortsgemeinde Piesport nicht beansprucht.

6.6. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze, Muster 14)							
Lfd. Nr.	Ortsgemeinde Piesport	Rechnungs- ergebnis 2024 Euro	Haushalts- ansatz 2025 Euro	Haushalts- ansatz 2026 Euro	Haushalts- ansatz 2027 Euro	Haushalts- ansatz 2028 Euro	Haushalts- ansatz 2029 Euro
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Post F 23 GemHVO)	Einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 684.141	Einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 146.200	Einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite 267.900	234.700	289.000	320.500
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	71.244	47.500	333.100 -297.300 *	35.900	31.300	17.300
3	abzüglich Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
4	Zwischensumme	612.897	98.700	232.100	198.800	257.700	303.200
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
6	"freie Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: >=0)	612.897	98.700	232.100	198.800	257.700	303.200

Endfällige Kredite		Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	
2026	keine	2025	0 (Stand 31.12.25)
2027	keine		
2028	keine		
2029	keine		

* abzüglich Sondertilgung Darlehen (297.300) wg. Ablauf Zinsbindung

7. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die Aufgabe, die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, getrennt für die einzelnen Teilhaushalte auszuweisen.

Beim Bauhof wird ein Gemeindearbeiter weiter unbefristet als Teilzeitbeschäftigter (0,82 Stelle) mit 32 Stunden/Woche beschäftigt. Zum Ausgleich wurde eine Teilzeitkraft mit 0,18 Stellenwert eingestellt.

Im Bereich Tourismus sind keine Änderungen geplant. Aufgrund der Verpachtung ist kein Personal mehr beim Wohnmobilstellplatz eingeplant.

Entsprechende Mittel sind für den Bauhof, das Bürgerhaus und die Tourist-Information eingeplant und der Stellenplan angepasst.

8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick

Trotz der gestiegenen Abschöpfung durch die allgemeinen Umlagen sieht die mittelfristige Finanzplanung, auch aufgrund der Pachteinahmen aus den Windenergieanlagen, in Zukunft weiter eine positive Entwicklung vor.

Anmerkung:

Gemäß den vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Piesport für das Jahr 2026 eine Kreisumlage von 1.120.047 €; je Einwohner = 538,74 €, eine Verbandsgemeindeumlage von 779.219 €; je Einwohner = 374,80 € und eine Gewerbesteuerumlage von 96.300 €; je Einwohner = 46, € zahlen.

Insgesamt muss die Ortsgemeinde Piesport allein im Haushaltsjahr 2026 für die vorgenannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 1.995.566 €; je Einwohner = 959,87 € aufwenden. Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 3.190.800 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von 62,54 % (Einwohner per 30.06.2025 = 2.079).

Fazit:

Inwieweit in den nächsten 5 Jahren ein Haushaltsausgleich weiterhin möglich ist, hängt in erster Linie von der Entwicklung der Realsteuern, (hier insbesondere Gewerbesteuer) und der Transferleistungen aus dem Finanzausgleich (hauptsächlich Einkommensteueranteile) ab. Da aber auch die strukturell bedingten Defizite bei den Pflichtausgaben im mittelfristigen Planungszeitraum nicht signifikant abgebaut werden

können, dürfte sich die Haushaltslage (trotz Einnahmen aus der Windkraft) kaum entspannen und ein Haushaltsausgleich demzufolge nur schwer zu erreichen sein. Trotzdem ist die Entwicklung der Gemeinde Piesport in den letzten Jahren als sehr positiv anzusehen.

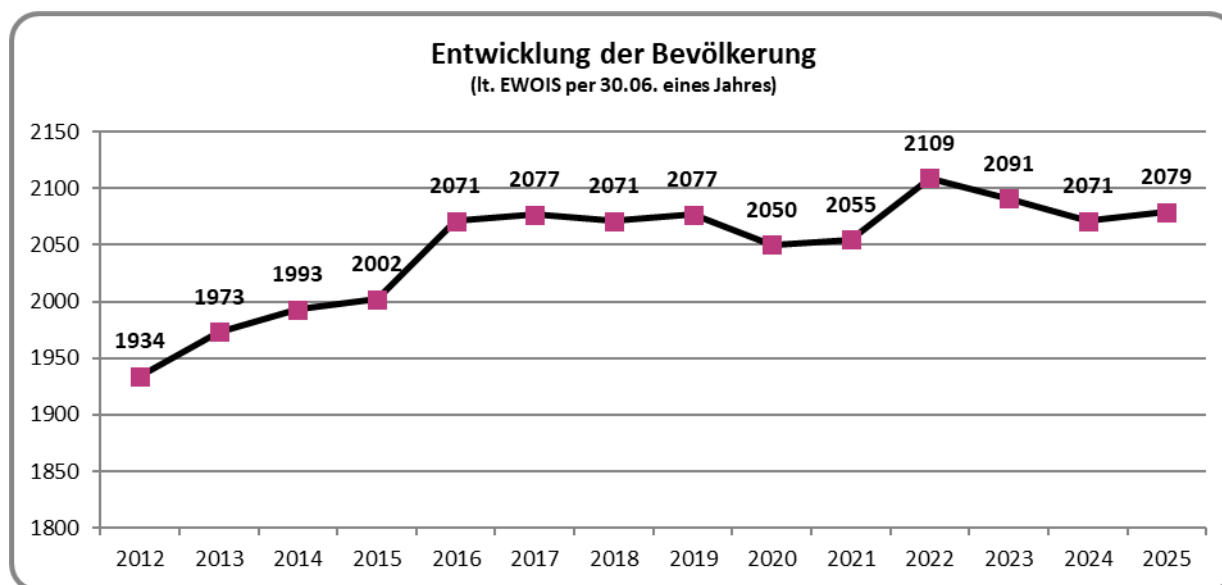
In diesem Zusammenhang sei auf die Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 30.01.2013 (Az.: BVerwG 8 C 1.12) verwiesen, wonach den Kommunen unter Würdigung verfassungsrechtlicher Normierungen eine Mindestausstattung an finanziellen Mitteln garantiert wird, die ausreichen muss, dass sie ihre Pflichtaufgaben (Fremd- wie Selbstverwaltungsaufgaben) ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme erfüllen können und darüber hinaus über eine „freie Spitze“ verfügen, um zusätzlich freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber doch merklichen Umfang wahrnehmen zu können.

9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)

9.1. Flächennutzung (Stand: 31.12.2024)

Gemeinde	Bodenfläche insgesamt in km ²	davon in Prozent				
		Landwirt- schafts- flächen	Wald- fläche	Wasser- fläche	Siedlungs- und Verkehrs- fläche	Sonst. Flächen
Piesport	19,60	36,7	40,7	5,0	13,1	4,5
VG zusammen	249,01	36,0	44,0	2,8	12,8	4,4

9.2. Bevölkerungsentwicklung gemäß EWOIS (jeweils zum 30.06. eines Jahres)



10. Anlagen

Diesem Vorbericht ist als Anlage im Einzelnen beigelegt:

Anlage 1: Haushaltsrundscheiben 2026 Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur inklusive der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025

Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz vom 12. November 2025 zur Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der

Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

2. Kommunaler Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

<u>2026</u>	<u>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</u>
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ 0
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	0-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	0-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1. Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)

1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG

entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag — Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag — Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag — Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen — Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

3.3. Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter <https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen> zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4. Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5. Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro
--	---------------

3.6. Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7. Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtver- vielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8. Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9. Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze — auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke — abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der W-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) — Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive — CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

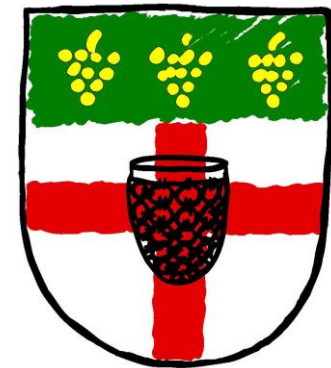
	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.								Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.					
Millionen Euro	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
./. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0							
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69	
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66	
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39	
Zusammen	3.658	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.459	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38	
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23	
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch														
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7							

Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75
./. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117
Insgesamt	0	11	15	29	1	0

Delta bei den Steigerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
./. Gewerbesteuerumlage	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
./. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
./. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
= Gewerbesteuer netto	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
Grundsteuer A	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0
übrige Gemeindesteuern	0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0
Zusammen	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0
davon Zinsabschlagsteuer*	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9
Insgesamt	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0

* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

**Ortsgemeinde
Piesport**



**Statistische Merkmale
Steueranteile
Berechnungen gemäß Finanzausgleich
Übersicht über die Schulden**

Statistische Merkmale

1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06.2025 (EWOISneu)

Gde.-Nr.	Stadt/Ortsgemeinde	Fläche	Hauptwohnsitz		Differenz	Nebenwohnsitz		Insgesamt	
		qkm	30.06.2025	Vorjahr	(+) / (-)	30.06.2025	Vorjahr	30.06.2025	Vorjahr
1	Bernkastel-Kues	23,71	7.175	7.222	-47	242	249	7.417	7.471
2	Brauneberg	12,23	1.167	1.149	18	62	62	1.229	1.211
3	Burgen	7,78	586	572	14	26	27	612	599
4	Erden	3,69	438	451	-13	29	28	467	479
5	Gornhausen	5,30	205	207	-2	14	14	219	221
6	Graach	8,62	638	659	-21	45	49	683	708
7	Hochscheid	15,40	258	262	-4	17	19	275	281
8	Kesten	3,80	338	347	-9	30	25	368	372
9	Kleinich	20,31	684	680	4	54	56	738	736
10	Kommen	2,82	291	285	6	7	5	298	290
11	Lieser	5,43	1.270	1.273	-3	76	81	1.346	1.354
12	Longkamp	11,50	1.140	1.136	4	49	50	1.189	1.186
13	Lösnich	2,53	516	502	14	11	16	527	518
14	Maring-Noviant	12,23	1.436	1.460	-24	72	80	1.508	1.540
15	Monzelfeld	12,51	1.331	1.322	9	66	73	1.397	1.395
16	Mülheim (Mosel)	4,92	959	979	-20	44	47	1.003	1.026
17	Ürzig	6,04	912	903	9	62	65	974	968
18	Velden	14,39	953	981	-28	42	38	995	1.019
19	Wintrich	17,59	918	936	-18	64	64	982	1.000
20	Zeltingen-Rachtig	16,92	2.196	2.210	-14	122	117	2.318	2.327
31	Minheim	5,40	461	463	-2	29	31	490	494
32	Neumagen-Dhron	16,28	2.353	2.343	10	136	135	2.489	2.478
33	Piesport	19,60	2.079	2.071	8	64	70	2.143	2.141
	G e s a m t	249,00	28.304	28.413	-109	1.363	1.401	29.667	29.814

2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249 qkm

3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A

Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag), Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung							
Gem. Nr.	Gemeinde	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Ausgleichsleistung gemäß § 21 LFAG	
		Gesamtaufkommen 2026 2.459.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 427.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 255.000.000,00 €	
		Schlüsselzahl	61.10.01.402100	Schlüsselzahl	61.10.01.402200	Schlüsselzahl	61.10.01.405210
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bernkastel-Kues	0,0015625	3.842.187,50 €	0,003553006	1.517.133,56 €	0,0015625	398.437,50 €
2	Brauneberg	0,0002604	640.323,60 €	0,000151849	64.839,52 €	0,0002604	66.402,00 €
3	Burgen	0,0001313	322.866,70 €	0,000028988	12.377,88 €	0,0001313	33.481,50 €
4	Erden	0,0000974	239.506,60 €	0,000048600	20.752,20 €	0,0000974	24.837,00 €
5	Gornhausen	0,0000427	104.999,30 €	0,000002679	1.143,93 €	0,0000427	10.888,50 €
6	Graach	0,0001199	294.834,10 €	0,000067860	28.976,22 €	0,0001199	30.574,50 €
7	Hochscheid	0,0000556	136.720,40 €	0,000083155	35.507,19 €	0,0000556	14.178,00 €
8	Kesten	0,0000607	149.261,30 €	0,000007165	3.059,46 €	0,0000607	15.478,50 €
9	Kleinich	0,0001331	327.292,90 €	0,000026579	11.349,23 €	0,0001331	33.940,50 €
10	Kommen	0,0000693	170.408,70 €	0,000048965	20.908,06 €	0,0000693	17.671,50 €
11	Lieser	0,0002858	702.782,20 €	0,000090639	38.702,85 €	0,0002858	72.879,00 €
12	Longkamp	0,0002581	634.667,90 €	0,000063446	27.091,44 €	0,0002581	65.815,50 €
13	Lösnich	0,0000899	221.064,10 €	0,000014366	6.134,28 €	0,0000899	22.924,50 €
14	Maring-Noviant	0,0003220	791.798,00 €	0,000080467	34.359,41 €	0,0003220	82.110,00 €
15	Monzelfeld	0,0002766	680.159,40 €	0,000067909	28.997,14 €	0,0002766	70.533,00 €
16	Mülheim	0,0002566	630.979,40 €	0,000452700	193.302,90 €	0,0002566	65.433,00 €
17	Ürzig	0,0001962	482.455,80 €	0,000105230	44.933,21 €	0,0001962	50.031,00 €
18	Veldenz	0,0001735	426.636,50 €	0,000143981	61.479,89 €	0,0001735	44.242,50 €
19	Wintrich	0,0001607	395.161,30 €	0,000055120	23.536,24 €	0,0001607	40.978,50 €
20	Zeltingen-Rachtig	0,0004648	1.142.943,20 €	0,000265719	113.462,01 €	0,0004648	118.524,00 €
31	Minheim	0,0001017	250.080,30 €	0,000030979	13.228,03 €	0,0001017	25.933,50 €
32	Neumagen-Dhron	0,0004565	1.122.533,50 €	0,000201929	86.223,68 €	0,0004565	116.407,50 €
33	Piesport	0,0004210	1.035.239,00 €	0,000300191	128.181,56 €	0,0004210	107.355,00 €
I N S G E S A M T :		0,0059963	14.744.901,70 €	0,005891522	2.515.679,89 €	0,0059963	1.529.056,50 €

Kommunaler Finanzausgleich Haushaltsjahr 2026 für die Ortsgemeinde Piesport

A) Ermittlung der Steuerkraftmeßzahl

Steuerart		Aufkommen 01.10.2024 30.09.2025	Hebe- satz	Grundzahl = Istaufkommen : Hebesatz x 100	Nivillier- ungssätze LFAG	Steuerkraftzahl Grundzahl x Nivillierungssatz
Grundsteuer A	IV/2024	12.524	345	3.630	345	12.524
Grundsteuer A	I-III/2025	34.392	500	6.878	345	23.729
Grundsteuer B	IV/2024	73.036	465	15.707	465	73.038
Grundsteuer B	I-III/2025	219.880	465	47.286	465	219.880
Gewerbsteuer	IV/2024	359.233	400	89.808	345	309.838
Gewerbsteuer	I-III/2025	792.628	400	198.157	345	683.642
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2025	992.557	100	992.557	100	992.557
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2025	106.582	100	106.582	100	106.582
Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	2025	112.254	100	112.254	100	112.254
Steuerkraftmeßzahl somit =						2.534.044

B) Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	2.534.044,00
Einwohner am 30.06.2025	2.079
Steuerkraft je Einwohner	1.218,88
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG	1.128,36
Differenz	- 90,52
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	0,00

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	2 x 0,16008	0
b) Ansatz für zentrale Orte (EW x Gewichtung 0,01797565)		0
Gesamtansatz		0
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2262	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		0
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		723.350
Finanzkraftmesszahl		760.213
Unterschiedsbetrag		-36.863
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte		
= (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.) ./ . SZ B		0,00

C) Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz			
Einwohner	2.079 x	30%	624
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	113 x	2	226
Gesamtansatz:			850
Ausgleichsmesszahl			
Grundbetrag Schlüsselzuweisung B	851 x	850	723.350
Finanzkraftmesszahl			
Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	2.534.044 x	30%	760.213
Unterschiedsbetrag			-36.863
Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)			0,00

E) Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	2.534.044,00
Schlüsselzuweisungen A	0,00
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte	0,00
Umlagegrundlagen insgesamt :	2.534.044,00

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	1.120.047,00
Verbandsgemeindeumlage	30,75	779.219,00
Allgemeine Umlagen insgesamt		1.899.266,00

Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 Ortsgemeinde Piesport

Schl. Nr.	Schuldenart	Stand zu Beginn	Kreditauf-	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Voraussichtlicher
		des HH.-Jahres	nahme	im Haushaltsjahr 2026			Stand am Ende
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	des HH.-Jahres
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<u>Schuldenarten</u>						
20	Schulden bei inländischen Sparkassen	568.657,90	0,00	1.067,37	333.045,18	334.112,55	235.612,72
21	Schulden bei inländischen Landesbanken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Schulden bei sonstigen inländische Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Schulden beim Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Schulden beim Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Schulden bei Gemeinden/Gde.Verbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	bei Eigenbetrieben und Öffentl. Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Neuaufnahme Haushaltsplan 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredite insgesamt:		568.657,90	0,00	1.067,37	333.045,18	334.112,55	235.612,72

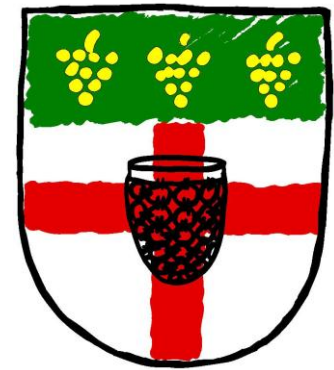
Anmerkung: Bei der Tilgung ist die Sondertilgung i. H. v. 297.312,55 Euro eines Darlehens wg. Ablauf der Zinsbindung enthalten.

Schuldenübersicht

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
DARL-33-011 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2010	01.01.2011 30.12.2028	250.000,00	250.000,00	52.083,70	0,2510	130,75	35,8447	18.669,25	18.800,00	33.414,45
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.2900 %											
DARL-33-027 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2015	31.12.2015 30.09.2038	375.000,00	375.000,00	219.261,65	0,4272	936,62	7,7822	17.063,38	18.000,00	202.198,27
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-33-028 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2020	29.12.2020 30.09.2053	350.000,00	350.000,00	297.312,55	0,0000	0,00	100,0000	297.312,55	297.312,55	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.1500 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	975.000,00	975.000,00	568.657,90		1.067,37		333.045,18	334.112,55	235.612,72
Gesamtsumme in EUR			975.000,00	975.000,00	568.657,90		1.067,37		333.045,18	334.112,55	235.612,72
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	975.000,00	975.000,00	568.657,90		1.067,37		333.045,18	334.112,55	235.612,72
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

**Ortsgemeinde
Piesport**



Bilanz zum 31. Dezember 2020

Bilanz der Ortsgemeinde Piesport zum 31. Dezember 2020

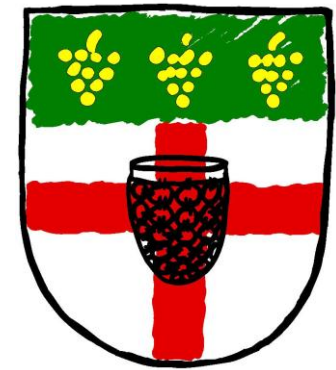
Aktiva				
	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Veränderung	
1. Anlagevermögen	12.366.538,29 €	13.204.910,49 €	838.372,20 €	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.094.187,15 €	1.070.063,83 €	-24.123,32 €	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	3,00 €	3,00 €	0,00 €	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	1.078.736,81 €	1.055.626,84 €	-23.109,97 €	
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	15.447,34 €	14.433,99 €	-1.013,35 €	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 Sachanlagen	11.271.351,14 €	12.133.846,66 €	862.495,52 €	
1.2.1 Wald, Forsten	4.417.282,68 €	4.417.282,68 €	0,00 €	
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	444.954,24 €	444.954,24 €	0,00 €	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.445.002,57 €	1.394.144,18 €	-50.858,39 €	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.445.651,49 €	4.270.727,25 €	-174.924,24 €	
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1.857,11 €	1.812,81 €	-44,30 €	
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	58.855,32 €	65.008,24 €	6.152,92 €	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.336,46 €	131.563,17 €	99.226,71 €	
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	425.411,27 €	1.408.354,09 €	982.942,82 €	
1.3 Finanzanlagen	1.000,00 €	1.000,00 €	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	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rech	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Umlaufvermögen	367.359,17 €	173.205,71 €	-194.153,46 €	
2.1 Vorräte	6.096,80 €	6.096,80 €	0,00 €	
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.789,00 €	5.789,00 €	0,00 €	
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	307,80 €	307,80 €	0,00 €	
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	361.262,37 €	167.108,91 €	-194.153,46 €	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	67.751,24 €	79.272,25 €	11.521,01 €	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48.558,56 €	48.200,02 €	-358,54 €	
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	244.872,59 €	39.556,66 €	-205.315,93 €	
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	79,98 €	79,98 €	0,00 €	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
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 Aktiva	12.733.897,46 €	13.378.116,20 €	644.218,74 €
--------------------	-----------------	-----------------	--------------

Passiva				
	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Veränderung	
1. Eigenkapital	8.364.297,19 €	8.636.636,23 €	272.339,04 €	
1.1 Kapitalrücklage	8.248.641,41 €	8.359.091,82 €	110.450,41 €	
1.2 Sonstige Rücklagen	5.205,37 €	0,00 €	-5.205,37 €	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	110.450,41 €	277.544,41 €	167.094,00 €	
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Sonderposten	3.173.956,11 €	3.373.838,72 €	199.882,61 €	
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.076.295,91 €	3.271.038,99 €	194.743,08 €	
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.397.343,84 €	1.311.924,21 €	-85.419,63 €	
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.678.952,07 €	1.678.864,78 €	-87,29 €	
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00 €	280.250,00 €	280.250,00 €	
2.3 Sonderposten für den Geührenausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	97.660,20 €	102.799,73 €	5.139,53 €	
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Rückstellungen	100.670,40 €	100.959,47 €	289,07 €	
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	80.172,00 €	76.633,00 €	-3.539,00 €	
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	20.498,40 €	24.326,47 €	3.828,07 €	
4. Verbindlichkeiten	1.094.936,26 €	1.266.681,78 €	171.745,52 €	
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.047.411,17 €	1.199.932,77 €	152.521,60 €	
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.047.411,17 €	1.199.932,77 €	152.521,60 €	
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	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	38.252,12 €	40.757,10 €	2.504,98 €	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.388,96 €	23.729,39 €	16.340,43 €	
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten d. ö. Rechts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.884,01 €	2.262,52 €	378,51 €	
5. Rechnungsabgrenzungsposten	37,50 €	0,00 €	-37,50 €	

Bilanzsumme Passiva	12.733.897,46 €	13.378.116,20 €	644.218,74 €
---------------------	-----------------	-----------------	--------------

**Ortsgemeinde
Piesport**



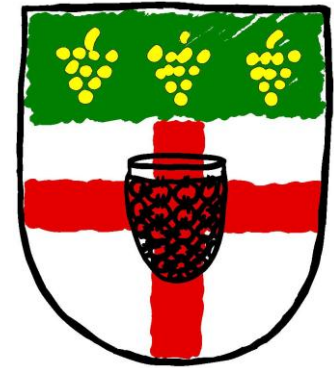
Stellenplan und Personalausgaben

			Stellenplan					
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Ortsgemeinde Piesport		Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen		Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP,	
					Soll Haushaltsjahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		Haushaltsjahr 2026
						Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung) ¹	
1			2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung								
Teilhaushalt 10 Zentrale Verwaltung								
	Bauhof							
	Tariflich Beschäftigter		EG 06		0,82	1,00	0,82	
	Tariflich Beschäftigter		EG 06		1,00	1,00	1,00	besetzt EG 5
	Tariflich Beschäftigter		EG 03		0,18	0,18	0,18	Aushilfe
Summe Beamte Teilhaushalt 10					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10					2,00	2,18	2,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10					2,00	2,18	2,00	
Teilhaushalt 20 Öffentliche Einrichtungen								
	Bürgerhaus							
	Tariflich Beschäftigte		EG 01		0,13	0,13	0,13	
Summe Beamte Teilhaushalt 20					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20					0,13	0,13	0,13	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20					0,13	0,13	0,13	
Teilhaushalt 80 Förderung, Tourismus und Wirtschaft								
	Fremdenverkehr							
	Tariflich Beschäftigte		EG 06		0,60	0,55	0,55	
	Tariflich Beschäftigte		EG 06		0,60	0,55	0,55	
	Tariflich Beschäftigte		EG 01		0,16	0,16	0,16	
	Wohnmobilstellplatz							
	Tariflich Beschäftigter		EG 01		0,00	0,15	0,00	Ende: 30.04.2025
	Tariflich Beschäftigter		EG 01		0,00	0,15	0,15	Ende: 30.09.2025
	Tariflich Beschäftigte		EG 06		0,00	0,05	0,05	
	Tariflich Beschäftigte		EG 06		0,00	0,05	0,05	
Summe Beamte Teilhaushalt 80					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80					1,36	1,66	1,51	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80					1,36	1,66	1,51	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung					3,49	3,97	3,64	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung					3,49	3,97	3,64	
B. Sondervermögen ⁴								
Summe Beamte Sondervermögen ⁵					0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen ⁵					0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen ⁵					0,00	0,00	0,00	
C. Zusammenfassung								
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen					0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen					3,49	3,97	3,64	
SUMME					3,49	3,97	3,64	

Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Piesport

Produkt Nr.	Bezeichnung Produkt	Aufwendungen für Ehrenamt SK 501001	Vergütung Arbeitnehmer SK 502200	Zusatzver- sorgung Arbeitnehmer SK 503200	Sozialver- sicherung Arbeitnehmer SK 504200	Personalneben- ausgaben SK 506290	Rückstellungen Ehrenbeamte/Ehr- ensoldempfänger SK 507910/517910	Urlaubs- etc. Rückstellungen Arbeitnehmer SK 508200	Personalaus- gaben insgesamt SK 50....
11.11.01	Verwaltungssteuerung	38.200,00 €	- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €	41.200,00 €
11.14.01	Gremien (Ehrenamt)	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.000,00 €
11.43.01	Bauhof - Gemeindearbeiter	- €	101.400,00 €	7.300,00 €	22.300,00 €	500,00 €	- €	20.800,00 €	152.300,00 €
57.31.11	Bürgerhaus Piesport	- €	4.600,00 €	400,00 €	1.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	9.000,00 €
57.52.11	Verkehrsbüro	- €	66.600,00 €	5.200,00 €	13.900,00 €	300,00 €	- €	19.300,00 €	105.300,00 €
	Insgesamt Ansatz 2026	40.200,00 €	172.600,00 €	12.900,00 €	37.200,00 €	800,00 €	3.000,00 €	43.100,00 €	309.800,00 €

Ortsgemeinde
Piesport



Übersichten:

Haushaltsquerschnitt (nach Produkten)

Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen

Haushaltsquerschnitt

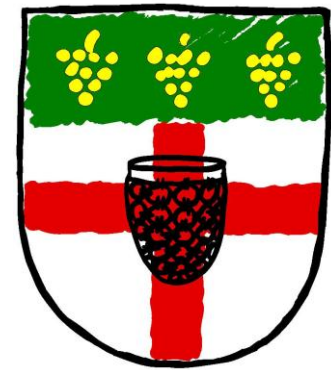
Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111101	Verwaltungssteuerung	5.900,00	43.100,00	- 37.200,00	2.900,00	40.100,00	- 37.200,00
111301	Öffentlichkeitsarbeit		2.800,00	- 2.800,00		2.800,00	- 2.800,00
111401	Gremien (Ehrenamt)		2.400,00	- 2.400,00		2.400,00	- 2.400,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	500,00	22.970,00	- 22.470,00	500,00	3.570,00	- 3.070,00
114231	Sonstige Grundstücke	93.000,00	66.240,00	26.760,00	93.000,00	221.240,00	- 128.240,00
114301	Bauhof - Gemeindearbeiter	175.750,00	175.750,00		154.950,00	157.950,00	- 3.000,00
114601	Versicherungen		6.300,00	- 6.300,00		6.300,00	- 6.300,00
121201	Kommunalwahlen		100,00	- 100,00		100,00	- 100,00
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege		16.650,00	- 16.650,00		14.300,00	- 14.300,00
291001	Förderung von Kirchengemeinden		2.000,00	- 2.000,00			
365501	Kindertagesstätte Piesport St. Martin	7.550,00	220.720,00	- 213.170,00	1.050,00	183.720,00	- 182.670,00
366131	Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport		8.500,00	- 8.500,00		7.600,00	- 7.600,00
366141	Jugendraum Piesport		3.370,00	- 3.370,00		2.770,00	- 2.770,00
424111	Kunstrasensportplatz Piesport	25.600,00	52.590,00	- 26.990,00		17.090,00	- 17.090,00
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	22.800,00	39.400,00	- 16.600,00		3.000,00	- 3.000,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	61.500,00		61.500,00	61.500,00		61.500,00
541101	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport	97.300,00	272.660,00	- 175.360,00		197.760,00	- 197.760,00
551111	Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen		50.990,00	- 50.990,00	60.000,00	125.990,00	- 65.990,00
551221	Wanderwege der Ortsgemeinde	300,00	7.410,00	- 7.110,00	300,00	7.410,00	- 7.110,00
553101	Friedhofswesen	30.400,00	37.440,00	- 7.040,00	30.400,00	32.610,00	- 2.210,00
555101	Forstwirtschaft	233.600,00	231.340,00	2.260,00	233.600,00	231.340,00	2.260,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	116.800,00	127.710,00	- 10.910,00	105.500,00	116.410,00	- 10.910,00
573111	Bürgerhaus Piesport	6.700,00	62.670,00	- 55.970,00	2.500,00	125.870,00	- 123.370,00
573121	Weinbrunnen Piesport	500,00	6.550,00	- 6.050,00	500,00	56.550,00	- 56.050,00
575211	Verkehrsbüro	153.000,00	226.760,00	- 73.760,00	220.000,00	342.490,00	- 122.490,00
575222	Wohnmobilstellplatz Piesport	25.500,00	7.480,00	18.020,00	25.500,00	5.780,00	19.720,00

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
575223	Schiffsanlegestelle Piesport		300,00	- 300,00		300,00	- 300,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2.763.400,00	1.995.700,00	767.700,00	2.763.400,00	1.995.700,00	767.700,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.050,00	2.100,00	5.950,00	8.050,00	2.100,00	5.950,00
612501	Ein- und Auszahlung von Krediten				472.700,00	333.100,00	139.600,00
Summe:		3.828.150,00	3.692.000,00	136.150,00	4.236.350,00	4.236.350,00	

Ortsgemeinde Piesport Haushaltsplan 2026 Erträge und Aufwendungen aus Abschreibungen					
A) Erträge aus Sonderposten					
Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
36.55.01	Förderung Kindertagesstätte Piesport St. Martin	6.500,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €
36.61.31	Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42.41.11	Kunstrasensportplatz Piesport	25.600,00 €	25.600,00 €	25.600,00 €	0,00 €
51.11.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	22.800,00 €	22.800,00 €	22.800,00 €	22.800,00 €
54.11.01	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport	97.300,00 €	96.600,00 €	96.600,00 €	96.500,00 €
55.59.11	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	11.300,00 €	11.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €
57.31.11	Bürgerhaus Piesport	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
57.52.11	Verkehrsbüro	3.700,00 €	3.600,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Summe A	Erträge Sonderposten insgesamt:	168.400,00 €	167.400,00 €	163.300,00 €	137.600,00 €
B) Aufwendungen für Abschreibungen					
Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
11.42.11	Wohn- und Geschäftsgrundstücke, sonstige Grundstücke	19.400,00 €	19.400,00 €	19.200,00 €	19.200,00 €
11.43.01	Bauhof - Gemeindearbeiter	3.500,00 €	3.100,00 €	3.000,00 €	2.500,00 €
28.11.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €	2.340,00 €
29.10.01	Förderung von Kirchengemeinden	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
36.55.01	Förderung Kindertagesstätte Piesport St. Martin	37.000,00 €	36.300,00 €	36.300,00 €	36.300,00 €
36.61.31	Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport	900,00 €	800,00 €	300,00 €	300,00 €
36.61.41	Jugendraum Piesport	600,00 €	600,00 €	600,00 €	300,00 €
42.41.11	Kunstrasensportplatz Piesport	35.500,00 €	35.500,00 €	35.300,00 €	1.200,00 €
51.11.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	36.400,00 €	36.200,00 €	36.200,00 €	36.200,00 €
54.11.01	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport	129.900,00 €	129.300,00 €	120.300,00 €	119.200,00 €
55.31.01	Friedhofswesen	4.830,00 €	4.830,00 €	4.830,00 €	4.830,00 €
55.59.11	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	11.300,00 €	11.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €
57.31.11	Bürgerhaus Piesport	3.800,00 €	3.800,00 €	3.580,00 €	3.500,00 €
57.31.21	Weinbrunnen Piesport	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
57.52.11	Verkehrsbüro	10.970,00 €	10.370,00 €	6.470,00 €	6.370,00 €
57.52.22	Wohnmobilstellplatz Piesport	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
Summe B	Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:	300.150,00 €	297.550,00 €	279.430,00 €	243.240,00 €
Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto					
		131.750,00 €	130.150,00 €	116.130,00 €	105.640,00 €

Ortsgemeinde
Piesport



Übersichten:
Investitionsmaßnahmen
Verpflichtungsermächtigungen

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114231	Sonstige Grundstücke									
401	An- und Verkauf von Grundstücken									
785100 Ausz f Unbeb Grundst u grundst	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	096000 Anlagen im Bau		5.000,00	5.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Für den Erwerb von sonstigen Grundstücken (Ausgleichsflächen, Forstliche Flächen) sind im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 5.000 € bereitgestellt.										
Gesamtauszahlungen:				5.000,00	5.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				5.000,00	5.000,00					
114231	Sonstige Grundstücke									
402	An- und Verkauf von Grundstücken Gewerbegebiet Wenigerflur									
785100 Ausz f Unbeb Grundst u grundst	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	096000 Anlagen im Bau		70.000,00	150.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Nach dem Verkauf des letzten vorhandenen Grundstückes im Gewerbegebiet Wenigerflur sind keine Flächen mehr für die Ansiedlung von Gewerbe vorhanden. Da es weitere Nachfragen nach Gewerbeflächen in der Gemeinde Piesport gibt, soll versucht werden das Gewerbegebiet Wenigerflur zu erweitern. Ein Teil des Kaufpreises soll mit Inkrafttreten des Bebauungsplanes fällig werden. In 2026 sind Mittel in Höhe von 150.000 € eingeplant.										
Gesamtauszahlungen:				70.000,00	150.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				70.000,00	150.000,00					
114301	Bauhof - Gemeindearbeiter									
500	Ausstattung Geräte etc. Bauhof OG Piesport									
785600 Ausz f Fahrzeuge Masch u tech	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	096000 Anlagen im Bau		30.000,00	6.500,00					
<i>Bemerkung:</i> Beim Bauhof Piesport ist die Anschaffung eines motorbetriebenen Laubsaugers mit 6.500 Euro eingeplant.										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:				30.000,00	6.500,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				30.000,00	6.500,00					
365501 Kindertagesstätte Piesport St. Martin										
4400 Kindertagesstätte Piesport										
785200 Ausz f bebaute Grundst u grund	785200 Ausz f bebaute Grundst u grund	096000 Anlagen im Bau		15.000,00						
<i>Bemerkung: Zur Erweiterung des Außenbereiches besteht ggfls. die Möglichkeit Flächen zu erwerben. Hierzu sind 15.000 Euro eingeplant.</i>										
Gesamtauszahlungen:				15.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				15.000,00						
541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport										
6011 Ausbau Im Landkapitel										
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau			20.000,00					
<i>Bemerkung: Für den geplanten Ausbau der Straße "Im Landkapitel" sind insbesondere Planungsleistungen in Höhe von 20.000 Euro eingeplant.</i>										
Gesamtauszahlungen:					20.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					20.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541101	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport									
6060	Ausbau/Erschließung Gemeindestraßen allgemein									
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		100.000,00	20.000,00					
<i>Bemerkung: Um ggfls. frühzeitig Förderanträge für den Straßenausbau stellen zu können, ist eine Beauftragung eines Planungsbüros insb. zur Kostenermittlung erforderlich. Daher sind unter dieser Position 20.000 € für den weiteren Ausbau oder Erschließung gem. der beschlossenen Prioritätenliste der gemeindlichen Straßen veranschlagt. Je nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates über die weiteren Straßenbaumaßnahmen erfolgt die Finanzierung dieser Planungskosten über wiederkehrende bzw. einmalige Beiträge im Falle der erstmaligen Herstellung.</i>										
Gesamtauszahlungen:				100.000,00	20.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				100.000,00	20.000,00					
541101	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport									
6071	Erweiterung, Erneuerung Straßenbeleuchtung									
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		15.000,00	15.000,00					
<i>Bemerkung: Im Bereich der Gemeinde sind verschiedene Maßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung geplant (Ortsteil Ferres, Sportplatz/Bauhof). Hierfür sind Mittel in Höhe von 15.000 € vorgesehen. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgt nach Beschlussfassung des Gemeinderates.</i>										
Gesamtauszahlungen:				15.000,00	15.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Aus- und Einzahlungen:				15.000,00	15.000,00					
551111 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen										
7100 Parkanlagen OG Piesport										
785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus	785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus	096000 Anlagen im Bau		75.000,00	75.000,00					
Bemerkung: Es ist angedacht Sportgeräte bzw. Outdoor-Sport-Fitnessgeräte o. ä. für die Parkanlage der Gemeinde Piesport anzuschaffen. Hierzu sind Mittel in Höhe von 75.000 Euro bereitgestellt.										
Gesamtauszahlungen:				75.000,00	75.000,00					
681420 Zuweisung vom Land	681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		60.000,00	60.000,00					
Bemerkung: Zuwendung Anschaffung Sportgeräte Parkanlage.										
Gesamteinzahlungen:				60.000,00	60.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				15.000,00	15.000,00					
573111 Bürgerhaus Piesport										
8700 Bürgerhaus Piesport										
785230 Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau			70.000,00					
Bemerkung: Für die Herstellung eines Fluchtweges aus dem Bürgerhaus sind 70.000 Euro im Haushalt 2026 eingeplant.										
Gesamtauszahlungen:					70.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:					70.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
573121	Weinbrunnen Piesport									
8800	Weinbrunnen Piesport									
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		15.000,00	50.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Beim Weinbrunnengelände werden Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten sowie Erneuerungsarbeiten erforderlich. Durchzuführende Maßnahmen sollen noch ermittelt werden. Eine Machbarkeitsstudie wurde bereits erstellt. Für investive Auszahlungen (Insbesondere Planung) sind in 2025 50.000 € eingeplant.										
Gesamtauszahlungen:				15.000,00	50.000,00					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				15.000,00	50.000,00					
575211	Verkehrsbüro									
9305	Tourist-Information Piesport									
785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus	785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus	096000 Anlagen im Bau		3.000,00	146.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Die Ortsgemeinde Piesport möchte die Vereine, die Bürger, den Tourismus und auch die heimischen Win zer unterstützen mit der Lösung eines mobilen Weinausschankwagens. Dieser Ausschankwagen kann die bestehenden Herausforderungen (hohe Arbeitsleistungen / -Arbeitsaufkommen bei Festivitäten etc., feh lende Infrastruktur) deutlich senken und damit Lösungen für die touristische Infrastruktur und den Weinbau bieten. Die Ortsgemeinde plant bereits die Weinbrunnenanlage neu in Wert zusetzen und das „Goldtröpfchen Mobil“ in dieses Projekt zu integrieren bzw. ist dieser Aus schankwagen ein besonders zusätzliches prägnantes Segment des gesamten Konzeptes. Die Kosten für die Anschaffung belaufen sich auf rund 140.000 Euro.										
<i>Weiterhin sind für eine Schrankwand im Besprechungsraum der Tourist-Info Mittel in Höhe von 6.000 Euro vorgesehen.</i>										
Gesamtauszahlungen:				3.000,00	146.000,00					

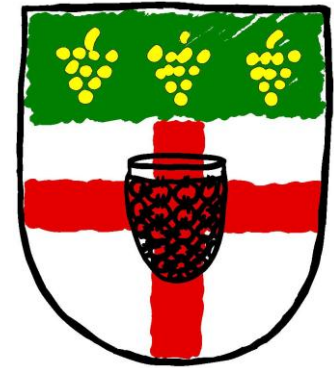
Investitionen nach Buchungsstellen
Hauptplan

33 Piesport

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681401 von der EU	681401 von der EU	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			90.000,00					
Bemerkung: Für die Anschaffung des Goldtröpfchen-Mobild wurde ein Leader-Förderantrag gestellt. Bei einer Zuwendung von 65 % ist mit einer Förderung in Höhe von 90.000 Euro zu rechnen.										
		Gesamteinzahlungen:			90.000,00					
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		3.000,00	56.000,00					
		Auszahlungen insgesamt:		328.000,00	557.500,00					
		Einzahlungen insgesamt:		60.000,00	150.000,00					
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		268.000,00	407.500,00					

**Ortsgemeinde
Piesport**



Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt

(Deckungsvermerk siehe Rückseite)

Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO) / Zweckbindung (§ 15 GemHVO)

Deckungs- und Übertragungsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes, kraft Gesetzes, gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird (echte Deckung). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Nach Maßgabe des § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 15 Abs. 4 kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (unechte Deckung).

Hieraus folgend wird für den Haushalt 2026 folgende Festlegung getroffen:

- Innerhalb eines Teilhaushaltes gilt grundsätzlich:
 - a) Die Summe aller Mehrerträge / Mehreinzahlungen abzüglich der Summe aller Mindererträge / Mindereinzahlungen kann insgesamt zur Verstärkung der Aufwendungsansätze / Auszahlungsansätze herangezogen werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
 - b) Alle Aufwendungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
 - c) Ansätze für Aufwendungen bzw. für entsprechende Auszahlungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, werden teilhaushaltsübergreifend für Deckungsfähig erklärt, sofern ein sachlicher Zusammenhang (gleicher Haushaltsposten) besteht (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Insbesondere bilden die Ansätze für Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Bilanzielle Abschreibungen produkt- und/oder teilhaushaltsübergreifend jeweils eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit.
 - d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb der Teilhaushalte sowie der ausschussbezogenen Budgets werden jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Verpflichtungsermächtigungen (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
 - e) Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts herangezogen werden (§ 16 Abs. 4).

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.909.111,09	2.668.100,00	2.763.400,00	2.860.400,00	2.942.500,00	3.001.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	287.527,65	285.450,00	243.100,00	242.200,00	238.200,00	212.700,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.374,41	222.800,00	164.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	555.831,88	333.000,00	351.300,00	354.300,00	357.300,00	360.300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.370,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
E7	Sonstige laufende Erträge	134.506,24	107.350,00	108.650,00	108.650,00	108.650,00	108.650,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.172.721,27	3.651.400,00	3.665.150,00	3.749.250,00	3.830.350,00	3.866.950,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	294.955,64	319.500,00	309.800,00	314.900,00	320.400,00	325.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	746.072,83	733.650,00	602.100,00	511.100,00	515.400,00	519.700,00
E11	Abschreibungen	290.715,19	291.950,00	300.150,00	297.550,00	279.430,00	243.240,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.275.910,21	2.197.100,00	2.211.300,00	2.415.200,00	2.436.200,00	2.457.100,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	123.184,12	111.900,00	111.600,00	112.000,00	112.200,00	112.800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.730.837,99	3.654.100,00	3.534.950,00	3.650.750,00	3.663.630,00	3.658.340,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	441.883,28	- 2.700,00	130.200,00	98.500,00	166.720,00	208.610,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	32.404,30	21.650,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.726,05	2.700,00	2.100,00	2.000,00	1.900,00	1.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.678,25	18.950,00	5.950,00	6.050,00	6.150,00	6.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	471.561,53	16.250,00	136.150,00	104.550,00	172.870,00	214.860,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	471.561,53	16.250,00	136.150,00	104.550,00	172.870,00	214.860,00

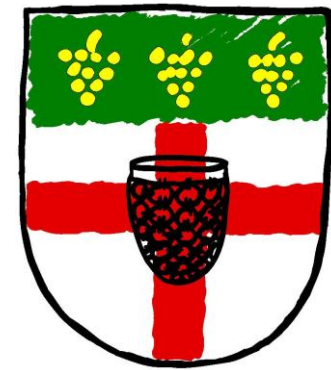
Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	670.584,11	146.200,00	267.900,00	234.700,00	289.000,00	320.500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		60.000,00	150.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00	150.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		328.000,00	557.500,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		328.000,00	557.500,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 268.000,00	- 407.500,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	670.584,11	- 121.800,00	- 139.600,00	234.700,00	289.000,00	320.500,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten		47.500,00	333.100,00	35.900,00	31.300,00	17.300,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		- 47.500,00	- 333.100,00	- 35.900,00	- 31.300,00	- 17.300,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		169.300,00	472.700,00	- 198.800,00	- 257.700,00	- 303.200,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		121.800,00	139.600,00	- 234.700,00	- 289.000,00	- 320.500,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag		121.800,00	139.600,00	- 234.700,00	- 289.000,00	- 320.500,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 169.300,00	- 472.700,00	198.800,00	257.700,00	303.200,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	670.584,11	98.700,00	- 65.200,00	198.800,00	257.700,00	303.200,00

**Ortsgemeinde
Piesport**



Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	111101	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111301	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien	111401	Gremien (Ehrenamt)
1143	Bauhof - Gemeindearbeiter	114301	Bauhof - Gemeindearbeiter
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Kommunalwahlen
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstwirtschaft
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573111	Bürgerhaus Piesport
		573121	Weinbrunnen Piesport
5752	Kommunale Tourismusförderung	575222	Wohnmobilstellplatz Piesport

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 50 | Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		114231	Sonstige Grundstücke
5111	Raumordnung, Landesplanung	511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten, Soziales

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2910	Förderung von Kirchengemeinden	291001	Förderung von Kirchengemeinden
3655	Förderung anderer Träger	365501	Kindertagesstätte Piesport St. Martin
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366131	Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport
		366141	Jugendraum Piesport
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424111	Kunstrasensportplatz Piesport

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus, Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551111	Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551221	Wanderwege der Ortsgemeinde
5752	Kommunale Tourismusförderung	575211	Verkehrsbüro
		575223	Schiffsanlegestelle Piesport

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

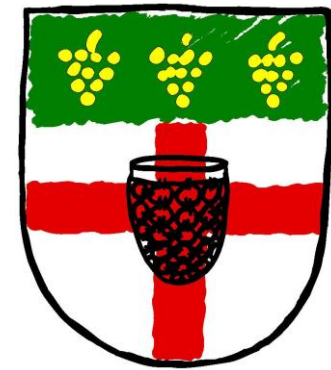
Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6125	Ein- und Auszahlung von Krediten	612501	Ein- und Auszahlung von Krediten

**Ortsgemeinde
Piesport**



Zusammenstellung Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.194,85					
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
E7	Sonstige laufende Erträge	37.633,89	15.500,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.898,74	18.400,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	169.835,21	185.800,00	195.500,00	198.800,00	202.400,00	205.700,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.117,27	24.200,00	22.500,00	22.800,00	22.900,00	23.200,00
E11	Abschreibungen	6.241,39	6.450,00	5.850,00	5.450,00	5.350,00	4.840,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.241,62	7.500,00				
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.611,22	12.900,00	14.200,00	14.400,00	14.500,00	14.700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	228.046,71	236.850,00	238.050,00	241.450,00	245.150,00	248.440,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 189.147,97	- 218.450,00	- 211.350,00	- 214.750,00	- 218.450,00	- 221.740,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 189.147,97	- 218.450,00	- 211.350,00	- 214.750,00	- 218.450,00	- 221.740,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		142.530,00	145.900,00	148.160,00	150.800,00	153.100,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 189.147,97</u>	<u>- 75.920,00</u>	<u>- 65.450,00</u>	<u>- 66.590,00</u>	<u>- 67.650,00</u>	<u>- 68.640,00</u>

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	104.092,64	87.850,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00	69.900,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.226,36	92.600,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.217,36	176.700,00	184.500,00	186.900,00	189.300,00	191.600,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.370,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	72.447,86	68.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	656.354,22	431.950,00	358.200,00	360.600,00	363.000,00	365.300,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.261,07	33.300,00	9.000,00	9.100,00	9.200,00	9.400,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.999,50	301.700,00	258.400,00	226.100,00	229.100,00	231.900,00
E11	Abschreibungen	10.839,52	10.730,00	10.330,00	10.330,00	10.110,00	10.030,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.065,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20.513,31	28.200,00	15.300,00	15.500,00	15.600,00	15.900,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	498.678,40	393.930,00	313.030,00	281.030,00	284.010,00	287.230,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	157.675,82	38.020,00	45.170,00	79.570,00	78.990,00	78.070,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.320,00	13.600,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	27.320,00	13.600,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	184.995,82	51.620,00	45.170,00	79.570,00	78.990,00	78.070,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 31.980,00	- 32.450,00	- 33.000,00	- 33.480,00	- 32.370,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>184.995,82</u>	<u>19.640,00</u>	<u>12.720,00</u>	<u>46.570,00</u>	<u>45.510,00</u>	<u>45.700,00</u>

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	140.238,20	156.000,00	131.400,00	130.700,00	126.700,00	126.600,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.189,06	80.000,00	80.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.365,18	93.300,00	93.500,00	93.500,00	93.500,00	93.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	3.069,74					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	362.862,18	354.800,00	330.400,00	314.700,00	310.700,00	310.600,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.854,29	318.000,00	257.100,00	222.900,00	223.800,00	224.500,00
E11	Abschreibungen	188.404,23	187.200,00	197.000,00	196.200,00	183.000,00	181.900,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.828,93	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	21.876,15	5.600,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	501.963,60	527.900,00	476.500,00	441.500,00	429.200,00	428.800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 139.101,42	- 173.100,00	- 146.100,00	- 126.800,00	- 118.500,00	- 118.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 139.101,42	- 173.100,00	- 146.100,00	- 126.800,00	- 118.500,00	- 118.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 51.740,00	- 52.480,00	- 53.310,00	- 54.210,00	- 54.210,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>- 139.101,42</u>	<u>- 224.840,00</u>	<u>- 198.580,00</u>	<u>- 180.110,00</u>	<u>- 172.710,00</u>	<u>- 172.410,00</u>

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten, Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.309,54	32.100,00	32.100,00	31.900,00	31.900,00	6.300,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	841,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	184,76	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.335,40	33.150,00	33.150,00	32.950,00	32.950,00	7.450,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.890,62	35.550,00	21.100,00	16.200,00	16.400,00	16.500,00
E11	Abschreibungen	74.120,96	76.000,00	76.000,00	75.200,00	74.500,00	40.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103.136,63	108.000,00	177.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.965,81	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.150,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	199.114,02	223.600,00	278.150,00	265.450,00	264.950,00	230.750,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 165.778,62	- 190.450,00	- 245.000,00	- 232.500,00	- 232.000,00	- 223.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 165.778,62	- 190.450,00	- 245.000,00	- 232.500,00	- 232.000,00	- 223.300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.900,00	- 9.030,00	- 9.170,00	- 9.330,00	- 9.330,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten, Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>- 165.778,62</u>	<u>- 199.350,00</u>	<u>- 254.030,00</u>	<u>- 241.670,00</u>	<u>- 241.330,00</u>	<u>- 232.630,00</u>

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus, Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.692,42	9.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.900,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.958,99	50.200,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.338,24	62.000,00	72.300,00	72.900,00	73.500,00	74.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	21.169,99	23.300,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	172.159,64	145.000,00	153.300,00	153.900,00	154.500,00	155.300,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.859,36	100.400,00	105.300,00	107.000,00	108.800,00	110.400,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.211,15	54.200,00	43.000,00	23.100,00	23.200,00	23.600,00
E11	Abschreibungen	11.109,09	11.570,00	10.970,00	10.370,00	6.470,00	6.370,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65.217,63	61.150,00	72.750,00	72.750,00	72.750,00	72.750,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	187.897,23	228.820,00	233.520,00	214.720,00	212.720,00	214.620,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.737,59	- 83.820,00	- 80.220,00	- 60.820,00	- 58.220,00	- 59.320,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 15.737,59	- 83.820,00	- 80.220,00	- 60.820,00	- 58.220,00	- 59.320,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 49.910,00	- 51.940,00	- 52.680,00	- 53.780,00	- 57.190,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus, Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 15.737,59	- 133.730,00	- 132.160,00	- 113.500,00	- 112.000,00	- 116.510,00

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.909.111,09	2.668.100,00	2.763.400,00	2.860.400,00	2.942.500,00	3.001.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.909.111,09	2.668.100,00	2.763.400,00	2.860.400,00	2.942.500,00	3.001.600,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.115.138,03	2.043.000,00	1.995.700,00	2.206.600,00	2.227.600,00	2.248.500,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.115.138,03	2.043.000,00	1.995.700,00	2.206.600,00	2.227.600,00	2.248.500,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	793.973,06	625.100,00	767.700,00	653.800,00	714.900,00	753.100,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.084,30	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.726,05	2.700,00	2.100,00	2.000,00	1.900,00	1.800,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.358,25	5.350,00	5.950,00	6.050,00	6.150,00	6.250,00
E20	Ordentliches Ergebnis	796.331,31	630.450,00	773.650,00	659.850,00	721.050,00	759.350,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>796.331,31</u>	<u>630.450,00</u>	<u>773.650,00</u>	<u>659.850,00</u>	<u>721.050,00</u>	<u>759.350,00</u>

Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 192.535,16	- 68.470,00	- 59.600,00	- 61.140,00	- 62.300,00	- 63.800,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		30.000,00	6.500,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	6.500,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000,00	- 6.500,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 192.535,16	- 98.470,00	- 66.100,00	- 61.140,00	- 62.300,00	- 63.800,00

Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	230.040,79	29.170,00	21.850,00	55.700,00	54.420,00	54.530,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		15.000,00	120.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00	120.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00	- 120.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>230.040,79</u>	<u>14.170,00</u>	<u>- 98.150,00</u>	<u>55.700,00</u>	<u>54.420,00</u>	<u>54.530,00</u>

Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 35.433,53	- 163.640,00	- 132.980,00	- 114.610,00	- 116.410,00	- 117.110,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		190.000,00	210.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		190.000,00	210.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 190.000,00	- 210.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 35.433,53</u>	<u>- 353.640,00</u>	<u>- 342.980,00</u>	<u>- 114.610,00</u>	<u>- 116.410,00</u>	<u>- 117.110,00</u>

Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten, Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 151.595,42	- 155.450,00	- 210.130,00	- 198.370,00	- 198.730,00	- 198.830,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		15.000,00				
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000,00				
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000,00				
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 151.595,42	- 170.450,00	- 210.130,00	- 198.370,00	- 198.730,00	- 198.830,00

Finanzhaushalt Piesport

Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus, Wirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.518,63	- 125.860,00	- 124.890,00	- 106.730,00	- 109.030,00	- 113.640,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		60.000,00	150.000,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00	150.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		78.000,00	221.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		78.000,00	221.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 18.000,00	- 71.000,00			
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 4.518,63	- 143.860,00	- 195.890,00	- 106.730,00	- 109.030,00	- 113.640,00

Finanzhaushalt Piesport

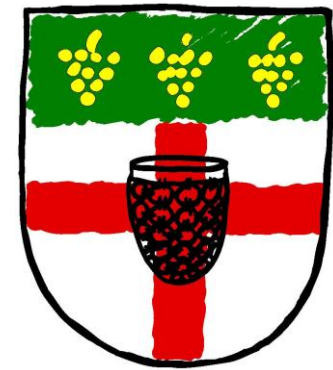
Hauptplan 2026

33 Piesport

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	824.626,06	630.450,00	773.650,00	659.850,00	721.050,00	759.350,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
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						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>824.626,06</u>	<u>630.450,00</u>	<u>773.650,00</u>	<u>659.850,00</u>	<u>721.050,00</u>	<u>759.350,00</u>

**Ortsgemeinde
Piesport**



Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	Verwaltungssteuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Rats- und Ausschussmitglieder, Beschäftigte.		
Ziel		
Sachziele:		
Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation.		
Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung		

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
* Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft						
E7 Sonstige laufende Erträge	27.331	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.331	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.331	4.900	5.900	5.900	5.900	5.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.308	41.200	41.200	42.000	42.700	43.500
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	32.673	38.200	38.200	39.000	39.700	40.500
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.053	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Rückstellungen Ehrenbeamte						
517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	13.582	0	0	0	0	0
* Rückstellungen Ehrensoldempfänger						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262	3.600	200	200	200	200
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	3.500	100	100	100	100
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.262	100	100	100	100	100
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	624	800	1.700	1.700	1.700	1.700
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	229	200	300	300	300	300
* Dienstreisekosten						
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	114	200	1.000	1.000	1.000	1.000
* Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
563100 Büromaterial	0	0	0	0	0	0
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	274	50	50	50	50	50
* Bücher und Zeitschriften						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0	0	0	0	0	0
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	7	50	50	50	50	50
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
569200 Verfügungsmittel	0	300	300	300	300	300
* Verfügungsmittel des Bürgermeisters						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.194	45.600	43.100	43.900	44.600	45.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.863	- 40.700	- 37.200	- 38.000	- 38.700	- 39.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.863	- 40.700	- 37.200	- 38.000	- 38.700	- 39.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 21.863</u>	<u>- 40.700</u>	<u>- 37.200</u>	<u>- 38.000</u>	<u>- 38.700</u>	<u>- 39.500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.603	- 39.700	- 37.200	- 38.000	- 38.700	- 39.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 34.603</u>	<u>- 39.700</u>	<u>- 37.200</u>	<u>- 38.000</u>	<u>- 38.700</u>	<u>- 39.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	169.300	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>169.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>169.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	- 169.300	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 34.603	- 39.700	- 37.200	- 38.000	- 38.700	- 39.500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Positive Darstellung der Ortsgemeinde. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen Informationsflusses an die Öffentlichkeit.		

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.195	0	0	0	0	0
414590 vom sonstigen privaten Bereich	1.195	0	0	0	0	0
* Zuschuss und Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.195	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.083	2.550	2.450	2.450	2.450	2.450
563600 Öffentlichkeitsarbeit	1.635	200	200	200	200	200
* Öffentlichkeitsarbeit						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	24	50	50	50	50	50
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
569250 Ehrengaben	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Ehrengaben						
569300 Repräsentationen	424	300	200	200	200	200
* Repräsentationsmittel						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.083	2.550	2.450	2.450	2.450	2.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 888	- 2.550	- 2.450	- 2.450	- 2.450	- 2.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 888	- 2.550	- 2.450	- 2.450	- 2.450	- 2.450
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 340	- 350	- 350	- 360	- 360
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 888	- 2.890	- 2.800	- 2.800	- 2.810	- 2.810

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 888	- 2.890	- 2.800	- 2.800	- 2.810	- 2.810
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 888</u>	<u>- 2.890</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.810</u>	<u>- 2.810</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 888	- 2.890	- 2.800	- 2.800	- 2.810	- 2.810

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien (Ehrenamt)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Richtlinien, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Mandatsträger, Öffentlichkeit		
Ziel		
Sachziele:		
Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten		

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	70	0	0	0	0	0
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	70	0	0	0	0	0
* Erträge aus Verkäufen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.320	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	1.320	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Sitzungsgeld)						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648	100	200	200	200	200
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.648	100	200	200	200	200
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	200	200	200	200	200
569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	0	200	200	200	200	200
* Aufwendungen Sitzungsdienst						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.968	2.300	2.400	2.400	2.500	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.898	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.898	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.898	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.975	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.975</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.400</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.975	- 2.300	- 2.400	- 2.400	- 2.500	- 2.500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Verträge, Beschlüsse der Ausschüsse und des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung und Funktionalität der Wohn- und Geschäftsgrundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	844	300	500	500	500	500
441200 Mieten und Pachten	100	200	100	100	100	100
* Mieten und Pachten						
441210 Sonstige Einnahmen	744	100	400	400	400	400
* Erstattung Mietnebenkosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	844	300	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323	600	600	600	600	600
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	299	300	300	300	300	300
* Stromkosten						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	24	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Wasser, Abwasser, Abfall, wk-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	200	200	200	200	200
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
E11 Abschreibungen	19.205	19.400	19.400	19.400	19.200	19.200
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	15.978	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
* Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen						
535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	515	600	600	600	600	600
* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.711	2.800	2.800	2.800	2.600	2.600
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	54	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	54	50	50	50	50	50
* Aufwendungen für Versicherungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.581	20.050	20.050	20.050	19.850	19.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.737	- 19.750	- 19.550	- 19.550	- 19.350	- 19.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.737	- 19.750	- 19.550	- 19.550	- 19.350	- 19.350
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.880	- 2.920	- 2.960	- 3.010	- 3.010
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 18.737	- 22.630	- 22.470	- 22.510	- 22.360	- 22.360

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	56	- 3.230	- 3.070	- 3.110	- 3.160	- 3.160
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>56</u>	<u>- 3.230</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 3.110</u>	<u>- 3.160</u>	<u>- 3.160</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	56	- 3.230	- 3.070	- 3.110	- 3.160	- 3.160

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	Sonstige Grundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse der Ausschüsse und des Gemeinderates.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.521	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
441200 Mieten und Pachten	7.735	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
* Mieten und Pachten						
441201 Mieten und Pachten	105.786	85.500	85.500	85.500	85.500	85.500
* Pachtzahlungen Windkraftanlagen Piesport						
E7 Sonstige laufende Erträge	2.336	0	0	0	0	0
461120 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen	2.336	0	0	0	0	0
Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des						
Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von						
Grundstücken und Gebäuden						
* Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und						
Gebäuden						
462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	115.857	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.952	38.500	38.000	38.000	38.000	38.100
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	42.995	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung -	22.149	3.000	2.000	2.000	2.000	2.100
Infrastrukturvermögen						
* Unterhaltung des Infrastrukturvermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	809	500	1.000	1.000	1.000	1.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der						
VG)						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige	37.829	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
Transferaufwendungen						
546500 an Anstalten	37.829	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
* Weiterleitung Einzahlungen (20 %) Windkraftanlagen an						
AÖR Hunsrück-Mosel						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.399	2.450	2.250	2.250	2.250	2.250
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.653	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
568100 Grundsteuer	746	800	600	600	600	600
* Aufwendungen für Grundsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	106.180	58.050	57.350	57.350	57.350	57.450
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.677	34.950	35.650	35.650	35.650	35.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und	0	0	0	0	0	0
-aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	9.677	34.950	35.650	35.650	35.650	35.550
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 8.770	- 8.890	- 9.030	- 9.180	- 9.180
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u>	<u>9.677</u>	<u>26.180</u>	<u>26.760</u>	<u>26.620</u>	<u>26.470</u>	<u>26.370</u>
<u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>						

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.278	26.180	26.760	26.620	26.470	26.370
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	75.000	155.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	75.000	155.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	155.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 75.000	- 155.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	34.278	- 48.820	- 128.240	26.620	26.470	26.370
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	34.278	26.180	26.760	26.620	26.470	26.370

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231.401.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Für den Erwerb von sonstigen Grundstücken (Ausgleichsflächen, Forstliche Flächen) sind im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 5.000 € bereitgestellt.
114231.402.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Nach dem Verkauf des letzten vorhandenen Grundstückes im Gewerbegebiet Wenigerflur sind keine Flächen mehr für die Ansiedlung von Gewerbe vorhanden. Da es weitere Nachfragen nach Gewerbeflächen in der Gemeinde Piesport gibt, soll versucht werden das Gewerbegebiet Wenigerflur zu erweitern. Ein Teil des Kaufpreises soll mit Inkrafttreten des Bebauungsplanes fällig werden. In 2026 sind Mittel in Höhe von 150.000 € eingeplant.

Maßnahmen 114231 Sonstige Grundstücke:							
401 An- und Verkauf von Grundstücken							
	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	5.000	0	0	0	0	15.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 5.000	0	0	0	0	- 15.000
402 An- und Verkauf von Grundstücken Gewerbegebiet Wenigerflur							
	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	150.000	0	0	0	0	290.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 140.000	- 150.000	0	0	0	0	- 290.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof - Gemeindearbeiter	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1143	Bauhof - Gemeindearbeiter
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse der Ausschüsse und des Gemeinderates.		
Zielgruppe		
Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner, MitarbeiterInnen		
Ziel		
Sachziele:		
Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Ortsgemeinde Piesport.		

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	10.303	13.500	20.800	20.800	20.800	20.800
	462900 Sonstige	0	100	0	0	0	0
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.303	13.400	20.800	20.800	20.800	20.800
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.303	13.500	20.800	20.800	20.800	20.800
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	121.207	142.600	152.300	154.800	157.600	160.100
	502200 Arbeitnehmer	84.289	99.800	101.400	103.400	105.500	107.500
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	6.228	7.200	7.300	7.400	7.600	7.700
	* Zusatzversorgung für Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	17.328	21.700	22.300	22.700	23.200	23.600
	* Sozialversicherung für Arbeitnehmer						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	0	500	500	500	500	500
	* Sonstige Personalnebenausgaben						
	508200 Arbeitnehmer	13.361	13.400	20.800	20.800	20.800	20.800
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.952	15.600	17.000	17.300	17.400	17.700
	522200 Reinigungskosten	0	0	800	800	800	800
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	730	500	700	700	700	700
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	1.166	1.300	500	500	500	500
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	1.722	800	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523500 Fahrzeugunterhaltung	9.026	7.500	8.000	8.200	8.300	8.500
	* Kosten der Fahrzeugunterhaltung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.173	5.000	5.000	5.100	5.100	5.200
	* Allg. Verbrauchsmaterialien u. Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungsgegenstände						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	135	500	500	500	500	500
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11	Abschreibungen	3.948	4.100	3.500	3.100	3.000	2.500
	534900 mit sonstigen Gebäuden	1.221	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
	538100 Fahrzeuge	1.768	1.700	1.500	1.200	1.200	1.000
	* Abschreibungen auf Fahrzeuge						
	538200 Maschinen und technische Anlagen	150	200	200	200	200	200
	* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	809	900	500	400	300	0
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.213	2.650	2.950	2.950	2.950	2.950

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	321	300	300	300	300	300
* Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	25	50	50	50	50	50
* Dienstreisekosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	240	300	300	300	300	300
* Telefon, Daten Übertragungskosten						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	378	400	400	400	400	400
* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	693	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Kfz-Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	369	400	500	500	500	500
* Unfallversicherungen						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	186	200	400	400	400	400
* Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.320	164.950	175.750	178.150	180.950	183.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 138.017	- 151.450	- 154.950	- 157.350	- 160.150	- 162.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 138.017	- 151.450	- 154.950	- 157.350	- 160.150	- 162.450
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	151.450	154.950	157.350	160.150	162.450
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 138.017</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 133.186	4.100	3.500	3.100	3.000	2.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	30.000	6.500	0	0	0
785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0	30.000	6.500	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	6.500	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 30.000	- 6.500	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 133.186	- 25.900	- 3.000	3.100	3.000	2.500
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 133.186	4.100	3.500	3.100	3.000	2.500

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter:		
114301.500.785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	Beim Bauhof Piesport ist die Anschaffung eines motorbetriebenen Laubsaugers mit 6.500 Euro eingeplant.

Maßnahmen 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter:							
500 Ausstattung Geräte etc. Bauhof OG Piesport							
	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	6.500	0	0	0	0	36.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 6.500	0	0	0	0	- 36.500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Versicherungsverträge und Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Alle Organisationseinheiten , Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung des Verischerungsschutzes in allen Bereichen		

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.145	6.100	6.300	6.500	6.600	6.800
564100 Versicherungsbeiträge	6.145	6.100	6.300	6.500	6.600	6.800
* Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.145	6.100	6.300	6.500	6.600	6.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.145	- 6.100	- 6.300	- 6.500	- 6.600	- 6.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.145	- 6.100	- 6.300	- 6.500	- 6.600	- 6.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 6.145	- 6.100	- 6.300	- 6.500	- 6.600	- 6.800

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.145	- 6.100	- 6.300	- 6.500	- 6.600	- 6.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 6.145</u>	<u>- 6.100</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.500</u>	<u>- 6.600</u>	<u>- 6.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.145	- 6.100	- 6.300	- 6.500	- 6.600	- 6.800

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Kommunalwahlen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner und Einwohnerinnen, Bund, Land, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Korrekte Durchführung von Wahlen		

Ergebnishaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	102	100	100	100	100	100
* Aufwendungen für Kommunalwahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 102	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 102	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 102	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 102	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 102</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 102	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Förderung von Einrichtungen
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse, Satzungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen, Einwohner, Kinder, Gäste, Touristen, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumspflege (Martinsumzug, Seniorennachmittag, Theaterveranstaltungen) sowie Bereitstellung von kulturellen Angeboten		

Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.154	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	386	300	400	400	400	400
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	80	200	200	200	200	200
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	9.819	500	500	500	500	500
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200	100	100	100	100	100
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
524910 Aufwendungen für St. Martin	690	700	800	800	800	800
* Aufwendungen für Altentag und St. Martin						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.979	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	2.293	2.350	2.350	2.350	2.350	2.340
534400 mit Kulturanlagen	2.249	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	0	0	0	0	0
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
537200 Kulturdenkmäler	44	50	50	50	50	40
* Abschreibungen auf Kulturdenkmäler						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.242	7.500	0	0	0	0
541500 an private Unternehmen	2.242	7.500	0	0	0	0
* Zuwendungen für laufende Zwecke an den privaten Bereich						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	547	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	547	600	600	600	600	600
* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.236	15.250	7.950	7.950	7.950	7.940
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.236	- 15.250	- 7.950	- 7.950	- 7.950	- 7.940
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.236	- 15.250	- 7.950	- 7.950	- 7.950	- 7.940
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 8.580	- 8.700	- 8.840	- 8.990	- 8.990
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 19.236	- 23.830	- 16.650	- 16.790	- 16.940	- 16.930

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.637	- 21.480	- 14.300	- 14.440	- 14.590	- 14.590
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14.637</u>	<u>- 21.480</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 14.440</u>	<u>- 14.590</u>	<u>- 14.590</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14.637	- 21.480	- 14.300	- 14.440	- 14.590	- 14.590

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
291001	Förderung von Kirchengemeinden	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbereich :	29	Förderung von Kirchengemeinden
Produktgruppe :	291	Förderung von Kirchengemeinden
Produkt :	2910	Förderung von Kirchengemeinden
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Ortsgemeinderat		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde, Jugendliche, Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Dorfgemeinschaft durch Benutzung des Pfarrheimes durch die Dorfbevölkerung		

Ergebnishaushalt 291001 Förderung von Kirchengemeinden:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
532200 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen</i>	1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<i>* Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.969	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.969	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.969	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.969	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 291001 Förderung von Kirchengemeinden:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365501	Kindertagesstätte Piesport St. Martin	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Förderung anderer Träger
Produkt :	3655	Förderung anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Eltern und Kinder, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des Rechtsanspruches auf einen KiTa-Platz		

Ergebnishaushalt 365501 Kindertagesstätte Piesport St. Martin:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	6.698	6.500	6.500	6.300	6.300	6.300
414590 vom sonstigen privaten Bereich	235	0	0	0	0	0
* Zuweisungen/Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	6.463	6.500	6.500	6.300	6.300	6.300
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	841	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	841	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
* Einspeisevergütung Photovoltaikanlage						
E7 Sonstige laufende Erträge	11	50	50	50	50	50
462900 Sonstige	11	50	50	50	50	50
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.550	7.550	7.550	7.350	7.350	7.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.410	32.050	16.800	11.900	12.100	12.200
522100 Heizkosten	0	8.000	0	0	0	0
* Heizkosten						
522200 Reinigungskosten	0	0	600	600	600	600
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	6.224	4.000	5.000	5.100	5.200	5.200
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	2.352	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	3.676	13.000	8.000	3.000	3.100	3.200
* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	50	200	200	200	200
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
525510 an private Unternehmen	0	3.000	0	0	0	0
* Sachkostenanteil Kindergarten						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	158	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	35.009	37.000	37.000	36.300	36.300	36.300
532200 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen	5.163	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
* Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen						
534200 mit sozialen Einrichtungen	15.799	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen						
538200 Maschinen und technische Anlagen	1.409	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	12.638	13.300	13.300	12.600	12.600	12.600
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.200	100.000	162.000	162.000	162.000	162.000

Ergebnishaushalt 365501 Kindertagesstätte Piesport St. Martin:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände * Beteiligung der Ortsgemeinde an den Kosten der Kindertagesstätten an Landkreis	100.200	100.000	162.000	162.000	162.000	162.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.474	2.500	2.500	2.500	2.500	2.600
563400 Telefon, Datenübertragungskosten * Telefon, Datenübertragungskosten	195	200	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Gebäudeversicherung	2.279	2.300	2.300	2.300	2.300	2.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150.093	171.550	218.300	212.700	212.900	213.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 142.543	- 164.000	- 210.750	- 205.350	- 205.550	- 205.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 142.543	- 164.000	- 210.750	- 205.350	- 205.550	- 205.650
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.380	- 2.420	- 2.460	- 2.500	- 2.500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 142.543</u>	<u>- 166.380</u>	<u>- 213.170</u>	<u>- 207.810</u>	<u>- 208.050</u>	<u>- 208.150</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 365501 Kindertagesstätte Piesport St. Martin:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 128.902	- 135.880	- 182.670	- 177.810	- 178.050	- 178.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	15.000	0	0	0	0
785200 Ausz f bebaute Grundst u grund	0	15.000	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 15.000	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 128.902	- 150.880	- 182.670	- 177.810	- 178.050	- 178.150
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 128.902	- 135.880	- 182.670	- 177.810	- 178.050	- 178.150

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 365501 Kindertagesstätte Piesport St. Martin:		
365501.4400.785200	Ausz f bebaute Grundst u grund	Zur Erweiterung des Außenbereiches besteht ggfls. die Möglichkeit Flächen zu erwerben. Hierzu sind 15.000 Euro eingeplant.

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366131	Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Ortsgemeinderates		
Zielgruppe		
Kinder, Eltern, Jugendliche, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	59	0	0	0	0	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	59	0	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.188	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	1.188	700	1.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	300	500	500	500	500
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	1.237	900	900	800	300	300
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	229	300	300	300	300	300
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.008	600	600	500	0	0
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.425	1.900	2.400	2.300	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.366	- 1.900	- 2.400	- 2.300	- 1.800	- 1.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.366	- 1.900	- 2.400	- 2.300	- 1.800	- 1.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 6.010	- 6.100	- 6.190	- 6.300	- 6.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.366	- 7.910	- 8.500	- 8.490	- 8.100	- 8.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze der Ortsgemeinde Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.188	- 7.010	- 7.600	- 7.690	- 7.800	- 7.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.188</u>	<u>- 7.010</u>	<u>- 7.600</u>	<u>- 7.690</u>	<u>- 7.800</u>	<u>- 7.800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.188	- 7.010	- 7.600	- 7.690	- 7.800	- 7.800

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366141	Jugendraum Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366141 Jugendraum Piesport:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	173	0	0	0	0	0
	462900 Sonstige	173	0	0	0	0	0
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173	0	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.916	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
	522200 Reinigungskosten	0	0	300	300	300	300
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.323	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	344	400	400	400	400	400
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	250	500	500	500	500	500
	* Unterhaltungskosten Jugendraum						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
	* Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u. Sonst. Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	503	600	600	600	600	300
	534200 mit sozialen Einrichtungen	243	300	300	300	300	0
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	260	300	300	300	300	300
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	367	400	400	400	400	400
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	367	400	400	400	400	400
	* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.786	3.000	3.300	3.300	3.300	3.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.613	- 3.000	- 3.300	- 3.300	- 3.300	- 3.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.613	- 3.000	- 3.300	- 3.300	- 3.300	- 3.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 2.613	- 3.070	- 3.370	- 3.370	- 3.370	- 3.070

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366141 Jugendraum Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.516	- 2.470	- 2.770	- 2.770	- 2.770	- 2.770
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.516</u>	<u>- 2.470</u>	<u>- 2.770</u>	<u>- 2.770</u>	<u>- 2.770</u>	<u>- 2.770</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.516	- 2.470	- 2.770	- 2.770	- 2.770	- 2.770

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424111	Kunstrasensportplatz Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Kommunale Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Vereine, Kinder, Jugendliche, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung von Sportanlagen und Sportstätten nach dem Sportförderungsgesetz		

Ergebnishaushalt 424111 Kunstrasensportplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.553	25.600	25.600	25.600	25.600	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	25.553	25.600	25.600	25.600	25.600	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.553	25.600	25.600	25.600	25.600	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.376	500	500	500	500	500
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.534	0	0	0	0	0
* Stromkosten für Flutlichtanlage						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	0	0	0	0	0	0
* Aufwendungen für Wasser, Abwasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	500	500	500	500	500
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	842	0	0	0	0	0
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	35.404	35.500	35.500	35.500	35.300	1.200
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	1.013	1.100	1.100	1.100	900	800
* Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
534500 mit Sportanlagen	34.391	34.400	34.400	34.400	34.400	400
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.937	8.000	15.000	8.000	8.000	8.000
541900 an übrige Bereiche	2.937	8.000	15.000	8.000	8.000	8.000
* Zuweisung an Sportverein gem. Vereinbarung						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.125	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.125	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
* Mieten, Pachten, Erbbauzinsen						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	0	0	0	0	0	0
* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.841	45.150	52.150	45.150	44.950	10.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.288	- 19.550	- 26.550	- 19.550	- 19.350	- 10.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.288	- 19.550	- 26.550	- 19.550	- 19.350	- 10.850
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 440	- 440	- 450	- 460	- 460
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 16.288	- 19.990	- 26.990	- 20.000	- 19.810	- 11.310

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnishaushalt 424111 Kunstrasensportplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 424111 Kunstrasensportplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.989	- 10.090	- 17.090	- 10.100	- 10.110	- 10.110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 18.989</u>	<u>- 10.090</u>	<u>- 17.090</u>	<u>- 10.100</u>	<u>- 10.110</u>	<u>- 10.110</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 18.989	- 10.090	- 17.090	- 10.100	- 10.110	- 10.110

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Raumordnung, Landesplanung
Produkt :	5111	Raumordnung, Landesplanung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge, Beschlüsse des Ortsgemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Maßnahmen der Dorfmoderation und Steigerung der Lebensqualität innerhalb der Gemeinde, sowie positive, optische Außendarstellung		

Ergebnishaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.687	17.500	22.800	22.800	22.800	22.800
	414400 vom öffentlichen Bereich - von der EU	11.393	0	0	0	0	0
	* Zuweisungen von der EU						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	0	0	0	0
	* Zuweisung Land für Dorfmoderation						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	18.294	17.500	22.800	22.800	22.800	22.800
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.687	17.500	22.800	22.800	22.800	22.800
E11	Abschreibungen	28.202	26.600	36.400	36.200	36.200	36.200
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.817	26.200	36.200	36.200	36.200	36.200
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	384	400	200	0	0	0
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.367	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	19.367	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	* Ortsplanung, Aufstellung von Bebauungsplänen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.569	29.600	39.400	39.200	39.200	39.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.882	- 12.100	- 16.600	- 16.400	- 16.400	- 16.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 17.882	- 12.100	- 16.600	- 16.400	- 16.400	- 16.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 17.882	- 12.100	- 16.600	- 16.400	- 16.400	- 16.400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.924	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.924</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 9.924	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Elektrizitätsversorger		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des vertraglich festgelegten Gemeindeanteils an den Einnahmen aus Stromlieferungen.		

Ergebnishaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	60.920	60.500	61.500	61.500	61.500	61.500
462500 Konzessionsabgaben	60.920	60.000	61.000	61.000	61.000	61.000
* Konzessionsabgabe RWE Rhein-Ruhr (Strom)						
462900 Sonstige	0	500	500	500	500	500
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
466220 Erträge aus Zuschreibungen - von Finanzanlagen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
* Erträge aus Finanzanlagen und Beteiligungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.920	60.500	61.500	61.500	61.500	61.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	1.000	0	0	0	0
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	0	1.000	0	0	0	0
* Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.000	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	60.920	59.500	61.500	61.500	61.500	61.500
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.320	13.600	0	0	0	0
476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	27.320	13.600	0	0	0	0
* Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	27.320	13.600	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	88.240	73.100	61.500	61.500	61.500	61.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	88.240	73.100	61.500	61.500	61.500	61.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	92.281	73.100	61.500	61.500	61.500	61.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>92.281</u>	<u>73.100</u>	<u>61.500</u>	<u>61.500</u>	<u>61.500</u>	<u>61.500</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	92.281	73.100	61.500	61.500	61.500	61.500

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Ortsgemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen, Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung von Straßen im Gemeindegebiet einschließlich der Gehwege. Schaffung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes		

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	99.315	127.200	97.300	96.600	96.600	96.500
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	30.000	0	0	0	0
*Landeszuwendungen						
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	28.918	29.000	29.000	29.000	29.000	28.900
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
415200 Sonderposten aus Beiträgen	70.397	68.200	68.300	67.600	67.600	67.600
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen						
E7 Sonstige laufende Erträge	446	0	0	0	0	0
462700 Versicherungserstattungen	446	0	0	0	0	0
* Versicherungserstattungen						
462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
* Sonstige Verwaltung- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	99.761	127.200	97.300	96.600	96.600	96.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.061	183.900	123.500	104.300	105.200	105.800
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	28.769	40.000	30.000	30.600	30.900	31.200
* Stromkosten für die Straßenbeleuchtung						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	244	300	300	300	300	300
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	4.256	82.000	27.000	7.000	7.100	7.200
* Unterhaltungskosten Gemeindestraßen						
525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	41.512	41.600	44.200	44.200	44.600	44.600
* Kosten Straßenoberflächenentwässerung an Abwasserwerk						
525510 an private Unternehmen	15.837	16.000	16.000	16.200	16.300	16.500
* Pauschale für Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.442	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	129.761	129.900	129.900	129.300	120.300	119.200
534900 mit sonstigen Gebäuden	448	500	500	500	500	300
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	128.222	128.300	128.300	127.700	118.700	117.800
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.091	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	56	100	0	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	56	100	0	0	0	0
* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	224.878	313.900	253.400	233.600	225.500	225.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 125.118	- 186.700	- 156.100	- 137.000	- 128.900	- 128.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 125.118	- 186.700	- 156.100	- 137.000	- 128.900	- 128.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 18.990	- 19.260	- 19.570	- 19.900	- 19.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 125.118</u>	<u>- 205.690</u>	<u>- 175.360</u>	<u>- 156.570</u>	<u>- 148.800</u>	<u>- 148.400</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 78.215	- 172.990	- 142.760	- 123.870	- 125.100	- 125.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	115.000	55.000	0	0	0
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	115.000	55.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.000	55.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 115.000	- 55.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 78.215	- 287.990	- 197.760	- 123.870	- 125.100	- 125.700
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 78.215	- 172.990	- 142.760	- 123.870	- 125.100	- 125.700

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:		
541101.6011.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Für den geplanten Ausbau der Straße "Im Landkapitel" sind insbesondere Planungsleistungen in Höhe von 20.000 Euro eingeplant.
541101.6060.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Um ggfls. frühzeitig Förderanträge für den Straßenausbau stellen zu können, ist eine Beauftragung eines Planungsbüros insb. zur Kostenermittlung erforderlich. Daher sind unter dieser Position 20.000 € für den weiteren Ausbau oder Erschließung gem. der beschlossenen Prioritätenliste der gemeindlichen Straßen veranschlagt. Je nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates über die weiteren Straßenbaumaßnahmen erfolgt die Finanzierung dieser Planungskosten über wiederkehrende bzw. einmalige Beiträge im Falle der erstmaligen Herstellung.

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:

541101.6071.785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen Im Bereich der Gemeinde sind verschiedenen Maßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung geplant (Ortsteil Ferres, Sportplatz/Bauhof). Hierfür sind Mittel in Höhe von 15.000 € vorgesehen. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgt nach Beschlussfassung des Gemeinderates.

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen Ortsgemeinde Piesport:

6011 Ausbau Im Landkapitel

	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	0	0	0	0	20.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 20.000	0	0	0	0	- 20.000

6060 Ausbau/Erschließung Gemeindestraßen allgemein

	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	20.000	0	0	0	0	220.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000	- 20.000	0	0	0	0	- 220.000

6071 Erweiterung, Erneuerung Straßenbeleuchtung

	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	15.000	0	0	0	0	80.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000	- 15.000	0	0	0	0	- 80.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551111	Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Daseinfürsorge		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit, Touristen, Gäste		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung sowie Pflege eines attraktiven Gemeinde- und Landschaftsbildes		

Ergebnishaushalt 551111 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	250	0	0	0	0	0
414590 vom sonstigen privaten Bereich	250	0	0	0	0	0
* Zuweisungen/Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	250	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.109	10.600	9.500	9.600	9.600	9.700
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	107	200	200	200	200	200
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	53	200	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	3.949	5.000	0	0	0	0
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	0	5.000	5.100	5.100	5.200
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	200	200	200	200	200
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.060	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	3.060	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
* Sachverständigenkosten Baumkataster OG Piesport						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.170	13.600	13.000	13.100	13.100	13.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.920	- 13.600	- 13.000	- 13.100	- 13.100	- 13.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.920	- 13.600	- 13.000	- 13.100	- 13.100	- 13.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 36.250	- 37.990	- 38.510	- 39.370	- 42.780
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 6.920	- 49.850	- 50.990	- 51.610	- 52.470	- 55.980

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551111 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.923	- 49.850	- 50.990	- 51.610	- 52.470	- 55.980
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>681420 vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	0 <i>0</i>	60.000 <i>60.000</i>	60.000 <i>60.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	60.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen <i>785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus</i>	0 <i>0</i>	75.000 <i>75.000</i>	75.000 <i>75.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75.000	75.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 15.000	- 15.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.923	- 64.850	- 65.990	- 51.610	- 52.470	- 55.980
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 6.923	- 49.850	- 50.990	- 51.610	- 52.470	- 55.980

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 551111 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen:		
551111.7100.681420	<i>vom öffentlichen Bereich - von dem Land</i>	<i>Zuwendung Anschaffung Sportgeräte Parkanlage.</i>
551111.7100.785700	<i>Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus</i>	<i>Es ist angedacht Sportgeräte bzw. Outdoor-Sport-Fitnessgeräte o. ä. für die Parkanlage der Gemeinde Piesport anzuschaffen. Hierzu sind Mittel in Höhe von 75.000 Euro bereitgestellt.</i>

Maßnahmen 551111 Öffentliches Grünflächen und Parkanlagen:							
7100 Parkanlagen OG Piesport							
	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	100.000	60.000	0	0	0	0	160.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	75.000	0	0	0	0	225.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 15.000	0	0	0	0	- 65.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551221	Wanderwege der Ortsgemeinde	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Daseinfürsorge		
Zielgruppe		
Gäste, Touristen, Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner der Ortsgemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der Wanderwege und Anlagen sowie die Steigerung der Attraktivität der Ortsgemeinde in der Außendarstellung und auf dem Gebiet der Freizeitangebote		

Ergebnishaushalt 551221 Wanderwege der Ortsgemeinde:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365	300	300	300	300	300
	441200 Mieten und Pachten	365	300	300	300	300	300
	* Mieten und Pachten (Schutzhütte)						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	365	300	300	300	300	300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863	5.000	3.000	3.000	3.000	3.100
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	293	2.000	0	0	0	0
	* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	0	2.000	2.000	2.000	2.100
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	570	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	18	50	50	50	50	50
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	18	50	50	50	50	50
	* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	882	5.050	3.050	3.050	3.050	3.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 517	- 4.750	- 2.750	- 2.750	- 2.750	- 2.850
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 517	- 4.750	- 2.750	- 2.750	- 2.750	- 2.850
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 4.300	- 4.360	- 4.430	- 4.510	- 4.510
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 517</u>	<u>- 9.050</u>	<u>- 7.110</u>	<u>- 7.180</u>	<u>- 7.260</u>	<u>- 7.360</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551221 Wanderwege der Ortsgemeinde:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 517	- 9.050	- 7.110	- 7.180	- 7.260	- 7.360
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 517</u>	<u>- 9.050</u>	<u>- 7.110</u>	<u>- 7.180</u>	<u>- 7.260</u>	<u>- 7.360</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 517	- 9.050	- 7.110	- 7.180	- 7.260	- 7.360

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofswesen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde sowie Nutzungsberechtigten von Grabstellen		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlagen einschließlich der Gehwege und Grabfelder sowie der Leichenhalle.		

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	344	350	400	400	400	400
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	344	350	400	400	400	400
	* Zuweisung des Landes						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.746	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	42.746	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
	439900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.090	30.350	30.400	30.400	30.400	30.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.133	29.500	14.100	14.100	14.200	14.200
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	413	800	500	500	500	500
	* Stromkosten						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	66	600	500	500	500	500
	* Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	9.869	10.000	3.000	3.000	3.100	3.100
	* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	100	100	100	100	100
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.559	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Grabherstellung)						
	529210 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)	21.225	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11	Abschreibungen	5.508	4.830	4.830	4.830	4.830	4.830
	534900 mit sonstigen Gebäuden	2.169	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.312	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27	30	30	30	30	30
	* Abschreibungen Friedhofsanlage						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	481	600	200	200	200	200
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	376	400	0	0	0	0
	* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	105	200	200	200	200	200
	* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.122	34.930	19.130	19.130	19.230	19.230
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.968	- 4.580	11.270	11.270	11.170	11.170
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	2.968	- 4.580	11.270	11.270	11.170	11.170
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 18.050	- 18.310	- 18.600	- 18.920	- 18.920
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>2.968</u>	<u>- 22.630</u>	<u>- 7.040</u>	<u>- 7.330</u>	<u>- 7.750</u>	<u>- 7.750</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 553101 Friedhofswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	31.068	- 17.800	- 2.210	- 2.500	- 2.920	- 2.920
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>31.068</u>	<u>- 17.800</u>	<u>- 2.210</u>	<u>- 2.500</u>	<u>- 2.920</u>	<u>- 2.920</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	31.068	- 17.800	- 2.210	- 2.500	- 2.920	- 2.920

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555101	Forstwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Urlauber, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	102.592	86.300	68.300	68.300	68.300	68.300
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	68.272	68.300	68.300	68.300	68.300	68.300
	* Zuweisungen vom Bund						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	34.320	18.000	0	0	0	0
	* Zuweisungen vom Land						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.217	176.700	159.000	161.400	163.800	166.100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	311.761	136.700	119.000	121.400	123.800	126.100
	* Erlöse aus Holzverkauf (19%)						
	441110 Sonstige Einnahmen	41.762	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	* Erträge aus Brennholzverkauf (7%)						
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	9.695	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	* Erträge aus Holzverkauf (0%)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.370	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6.370	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	* Wildschadenverhütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	472.179	269.300	233.600	236.000	238.400	240.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.877	210.500	196.800	199.500	202.100	204.800
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	655	700	700	700	700	700
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	303.467	167.400	126.300	127.600	128.800	130.100
	* Sachkosten Forst Piesport						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	33.778	17.800	30.600	31.200	31.800	32.400
	* Betriebskostenbeitrag an das Land						
	525430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.977	24.600	39.200	40.000	40.800	41.600
	* Erstattung Waldarbeiterlöhne an Verbandsgemeinde						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.065	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	16.065	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	* Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.904	16.900	12.500	12.700	12.800	13.000
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	7.000	0	0	0	0
	* Inanspruchnahme von Diensten (Forstumlage)						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	687	700	700	700	700	700
	* Aufwendungen für Versicherungen						
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	8.560	8.500	8.000	8.200	8.300	8.500
	* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
	568100 Grundsteuer	656	700	3.800	3.800	3.800	3.800
	* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	386.845	247.400	229.300	232.200	234.900	237.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	85.334	21.900	4.300	3.800	3.500	2.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	85.334	21.900	4.300	3.800	3.500	2.900
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.010	- 2.040	- 2.070	- 2.100	- 2.100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>85.334</u>	<u>19.890</u>	<u>2.260</u>	<u>1.730</u>	<u>1.400</u>	<u>800</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	129.517	19.890	2.260	1.730	1.400	800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>129.517</u>	<u>19.890</u>	<u>2.260</u>	<u>1.730</u>	<u>1.400</u>	<u>800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	129.517	19.890	2.260	1.730	1.400	800

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Ortsgemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Grundstücksnutzer, Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht, wegemäßige Erschließung der Wald-, Feld- und Weinbergsgrundstücke		

Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.237	11.300	11.300	11.300	7.300	7.300
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	11.237	11.300	11.300	11.300	7.300	7.300
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.189	80.000	80.000	65.000	65.000	65.000
432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	105.189	80.000	80.000	65.000	65.000	65.000
* Entgelte f d Unterhaltung v Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öfftl Einrichtungen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
* Reinertrag Jagdgenossenschaft						
E7 Sonstige laufende Erträge	288	0	0	0	0	0
462900 Sonstige	288	0	0	0	0	0
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	116.713	116.800	116.800	101.800	97.800	97.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.518	95.000	95.000	80.000	80.000	80.000
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	0	0	0	0	0
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523380 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	21.497	20.000	35.000	20.000	20.000	20.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	71.022	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	11.237	11.300	11.300	11.300	7.300	7.300
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	11.237	11.300	11.300	11.300	7.300	7.300
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103.755	106.300	106.300	91.300	87.300	87.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.958	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	12.958	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 21.100	- 21.410	- 21.750	- 22.120	- 22.120
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	12.958	- 10.600	- 10.910	- 11.250	- 11.620	- 11.620

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18.371	- 10.600	- 10.910	- 11.250	- 11.620	- 11.620
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>18.371</u>	<u>- 10.600</u>	<u>- 10.910</u>	<u>- 11.250</u>	<u>- 11.620</u>	<u>- 11.620</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	18.371	- 10.600	- 10.910	- 11.250	- 11.620	- 11.620

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573111	Bürgerhaus Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit, Gäste, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Dorfgemeinschaft und Sicherstellung des Angebotes an Veranstaltungsräumen		

Ergebnishaushalt 573111 Bürgerhaus Piesport:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.157	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.157	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.101	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	2.101	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E7	Sonstige laufende Erträge	3.846	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.846	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.104	5.400	6.700	6.700	6.700	6.700
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.756	8.100	9.000	9.100	9.200	9.400
	502200 Arbeitnehmer	3.859	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	295	400	400	400	400	400
	* Zusatzversorgung für Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	968	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
	* Sozialversicherung für Arbeitnehmer						
	508200 Arbeitnehmer	4.635	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.061	35.900	44.700	9.700	10.000	10.100
	522100 Heizkosten	1.617	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	216	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.749	2.000	1.700	1.700	1.800	1.800
	* Stromkosten						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	1.019	1.100	700	700	700	700
	* Aufwendungen Wasser, Abwasser, Abfall, wk-Beiträge						
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	578	28.000	37.000	2.000	2.100	2.200
	* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	882	300	300	300	300	300
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
	529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
	* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11	Abschreibungen	3.703	4.200	3.800	3.800	3.580	3.500
	534700 mit Verwaltungsgebäuden	3.427	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	* Abschreibungen Bürgerhaus						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	276	700	300	300	80	0
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.062	2.600	2.600	2.600	2.600	2.700
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0	500	500	500	500	500
	* Telefon, Datenübertragungskosten						

Ergebnishaushalt 573111 Bürgerhaus Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	1.978	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
* Aufwendungen für Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	83	100	100	100	100	100
* Unfallversicherungen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.582	50.800	60.100	25.200	25.380	25.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.478	- 45.400	- 53.400	- 18.500	- 18.680	- 19.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.478	- 45.400	- 53.400	- 18.500	- 18.680	- 19.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.530	- 2.570	- 2.610	- 2.660	- 1.550
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 14.478	- 47.930	- 55.970	- 21.110	- 21.340	- 20.550

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573111 Bürgerhaus Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.953	- 44.930	- 53.370	- 18.510	- 18.960	- 18.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	70.000	0	0	0
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	70.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	70.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	- 70.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 11.953	- 44.930	- 123.370	- 18.510	- 18.960	- 18.250
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.953	- 44.930	- 53.370	- 18.510	- 18.960	- 18.250

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573111 Bürgerhaus Piesport:		
573111.8700.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Für die Herstellung eines Fluchtweges aus dem Bürgerhaus sind 70.000 Euro im Haushalt 2026 eingeplant.

Maßnahmen 573111 Bürgerhaus Piesport:							
8700 Bürgerhaus Piesport							
	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	70.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 70.000	0	0	0	0	- 70.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Weinbrunnen Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit, Gäste, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Dorfgemeinschaft und Sicherstellung des Angebotes an Veranstaltungsräumen		

Ergebnishaushalt 573121 Weinbrunnen Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	711	600	500	500	500	500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	711	600	500	500	500	500
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	711	600	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	175	300	300	300	300	300
* Aufwendungen Wasser, Abwasser, Abfall, wk-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	228	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	483	- 1.200	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	483	- 1.200	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 4.680	- 4.750	- 4.820	- 4.900	- 4.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>483</u>	<u>- 5.880</u>	<u>- 6.050</u>	<u>- 6.120</u>	<u>- 6.200</u>	<u>- 6.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573121 Weinbrunnen Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	536	- 5.880	- 6.050	- 6.120	- 6.200	- 6.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	15.000	50.000	0	0	0
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000	50.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	50.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 15.000	- 50.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	536	- 20.880	- 56.050	- 6.120	- 6.200	- 6.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	536	- 5.880	- 6.050	- 6.120	- 6.200	- 6.200

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573121 Weinbrunnen Piesport:		
573121.8800.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Beim Weinbrunnengelände werden Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten sowie Erneuerungsarbeiten erforderlich. Durchzuführende Maßnahmen sollen noch ermittelt werden. Eine Machbarkeitsstudie wurde bereits erstellt. Für investive Auszahlungen (insbesondere Planung) sind in 2025 50.000 € eingeplant.

Maßnahmen 573121 Weinbrunnen Piesport:							
8800 Weinbrunnen Piesport							
	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	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	50.000	0	0	0	0	75.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000	- 50.000	0	0	0	0	- 75.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	Verkehrsbüro	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Gemeinderat, Vereinbarungen, Verträge		
Zielgruppe		
Touristen, Gäste, Urlauber, Unternehmen, Betriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Ausbau- und Weiterentwicklung der touristischen Infrastruktur. Sicherstellung des touristischen Tagesgeschäftes durch Vorhalten von Fachpersonal und EDV-mäßiger Ausstattung		

Ergebnishaushalt 575211 Verkehrsbüro:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	9.442	9.500	9.700	9.700	9.700	9.900
	414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.840	5.800	6.000	6.100	6.200	6.400
	* Zuschuss der Ortsgemeinde Minheim für Mitbetreuung Touristik						
	414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
	* Zuschuss und Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	3.602	3.700	3.700	3.600	3.500	3.500
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.959	50.200	51.000	51.000	51.000	51.000
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.543	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen						
	436100 Tourismusbeiträge	- 1.309	0	0	0	0	0
	* Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe						
	436110 Tourismusbeitrag	63.725	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	* Tourismusbeitrag						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.973	61.700	72.000	72.600	73.200	73.800
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	41.428	30.000	30.000	30.600	31.200	31.800
	* Erträge aus Verkäufen und Vorräten						
	441101 Erträge aus Verkäufen	6.869	6.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	* Einnahmen aus Kelterfest, Weinbummel u. a.						
	441102 Erträge aus Verkäufen	20.929	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	* Einnahmen Weinfest Bernkastel-Kues						
	441110 Sonstige Einnahmen	5.264	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	* Einspeisevergütung Photovoltaikanlage						
	441200 Mieten und Pachten	1.595	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Mieten, Pachten, Ausleihe						
	441900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
	* Erlöse Werbeanzeigen (Homepage, Ortsplanflyer etc.)						
	441910 Vermittlungsgebühren	887	500	500	500	500	500
	* Vermittlungsgebühren, Provisionen						
E7	Sonstige laufende Erträge	21.170	23.300	20.300	20.300	20.300	20.300
	462700 Versicherungserstattungen	1.268	0	0	0	0	0
	* Versicherungserstattungen						
	462900 Sonstige	1.139	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18.763	22.800	19.300	19.300	19.300	19.300
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	171.545	144.700	153.000	153.600	154.200	155.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.859	100.400	105.300	107.000	108.800	110.400
	502200 Arbeitnehmer	57.153	60.100	66.600	67.900	69.300	70.600
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	4.382	4.700	5.200	5.300	5.400	5.500
	* Zusatzversorgung für Arbeitnehmer						

Ergebnishaushalt 575211 Verkehrsbüro:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
504200 Arbeitnehmer	12.181	12.500	13.900	14.200	14.500	14.700
* Sozialversicherung für Arbeitnehmer						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	0	300	300	300	300	300
* Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	20.143	22.800	19.300	19.300	19.300	19.300
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.238	38.600	30.500	10.500	10.600	10.800
522100 Heizkosten	969	2.500	2.000	2.000	2.000	2.100
* Heizkosten						
522200 Reinigungskosten	693	900	900	900	900	900
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.171	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
* Stromkosten						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	669	800	500	500	500	500
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	932	27.000	22.000	2.000	2.100	2.200
* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0	100	100	100	100	100
* Unterhaltung der Photovoltaikanlage						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	0
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
523810 Geringwertige Gegenstände etc.	3.895	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.910	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	11.109	11.570	10.970	10.370	6.470	6.370
534700 mit Verwaltungsgebäuden	2.807	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.604	3.700	3.100	3.100	3.100	3.100
* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
538200 Maschinen und technische Anlagen	4.080	4.100	4.100	3.900	0	0
* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	552	800	800	400	400	300
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
538530 Geschäftsausstattung	66	70	70	70	70	70
* Abschreibungen auf Geschäftsausstattung						
539200 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	1	0	0	0	0	0
* Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
541500 an private Unternehmen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Zuschüsse für laufende Zwecke an privaten Bereich						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	62.139	58.100	69.200	69.200	69.200	69.200
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
* Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						

Ergebnishaushalt 575211 Verkehrsbüro:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	0	50	50	50	50	50
* dienstliche Reisekosten						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	416	500	500	500	500	500
* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
563100 Büromaterial	506	500	700	700	700	700
* Bürobedarf						
563260 Ankauf Kartenmaterial (Weiterv	29.387	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
* Ankauf diverse Artikel zum Weiterverkauf						
563300 Porto und Versandkosten	219	500	500	500	500	500
* Porto- und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	334	500	400	400	400	400
* Telefon, Datenübertragungskosten						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	4.226	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
* Kosten der Fremdenwerbung						
563601 Aufwendungen Weinfest Bernkastel-Kues	14.822	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
* Aufwendungen Weinfest Bernkastel-Kues						
563602 Aufwendungen Kellerfest, Weinbummel u. a.	5.977	5.000	14.000	14.000	14.000	14.000
* Aufwendungen Kellerfest, Weinbummel u. a.						
563620 Aufwendungen für Internetdarstellung	3.566	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Kosten Internetdarstellung und Webcam						
563700 Bankgebühren	0	0	400	400	400	400
* Aufwendungen Zahlungssysteme, Bankgebühren						
563900 Sonstiges	187	200	200	200	200	200
* Sonstige Geschäftsaufwendungen						
563901 Kosten Buchungssystem TKN	298	400	0	0	0	0
* Aufwendungen Zahlungssystem und Kreditkartengebühren						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	829	900	900	900	900	900
* Aufwendungen Gebäudeversicherung						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	95	100	100	100	100	100
* Kfz-Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	341	350	350	350	350	350
* Unfallversicherungen						
564210 Beiträge zu Vereinen/Verbänden	841	900	900	900	900	900
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	96	100	100	100	100	100
* Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.846	210.170	217.470	198.570	196.570	198.270
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.301	- 65.470	- 64.470	- 44.970	- 42.370	- 43.270
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.301	- 65.470	- 64.470	- 44.970	- 42.370	- 43.270
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 9.160	- 9.290	- 9.440	- 9.600	- 9.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 8.301	- 74.630	- 73.760	- 54.410	- 51.970	- 52.870

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575211 Verkehrsbüro:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.921	- 66.760	- 66.490	- 47.640	- 49.000	- 50.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	90.000	0	0	0
681401 von der EU	0	0	90.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	90.000	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	3.000	146.000	0	0	0
785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus	0	3.000	146.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	146.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 3.000	- 56.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.921	- 69.760	- 122.490	- 47.640	- 49.000	- 50.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	2.921	- 66.760	- 66.490	- 47.640	- 49.000	- 50.000

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 575211 Verkehrsbüro:		
575211.9305.681401	von der EU	Für die Anschaffung des Goldtröpfchen-Mobild wurde ein Leader-Förderantrag gestellt. Bei einer Zuwendung von 65 % ist mit einer Förderung in Höhe von 90.000 Euro zu rechnen.

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 575211 Verkehrsbüro:

575211.9305.785700 Ausz f Betriebs- u Geschäftsaus

Die Ortsgemeinde Piesport möchte die Vereine, die Bürger, den Tourismus und auch die heimischen Winzer unterstützen mit der Lösung eines mobilen Weinausschankwagens. Dieser Ausschankwagen kann die bestehenden Herausforderungen (hohe Arbeitsleistungen / -Arbeitsaufkommen bei Festivitäten etc., fehlende Infrastruktur) deutlich senken und damit Lösungen für die touristische Infrastruktur und den Weinbau bieten. Die Ortsgemeinde plant bereits die Weinbrunnenanlage neu in Wert zusetzen und das „Goldtröpfchen Mobil“ in dieses Projekt zu integrieren bzw. ist dieser Ausschankwagen ein besonders zusätzliches prägnantes Segment des gesamten Konzeptes. Die Kosten für die Anschaffung belaufen sich auf rund 140.000 Euro.

Weiterhin sind für eine Schrankwand im Besprechungsraum der Tourist-Info Mittel in Höhe von 6.000 Euro vorgesehen.

Maßnahmen 575211 Verkehrsbüro:

9305 Tourist-Information Piesport

	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	0	90.000	0	0	0	0	90.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	146.000	0	0	0	0	149.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 56.000	0	0	0	0	- 59.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575222	Wohnmobilstellplatz Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Ortsgemeinderat, Förderung des Fremdenverkehrs		
Zielgruppe		
Touristen, Urlauber, Wohnmobilisten		
Ziel		
Sachziele:		
Erweiterung und Ergänzung der touristischen Übernachtungsmöglichkeiten,		

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.668	60.000	0	0	0	0
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	64.668	60.000	0	0	0	0
* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	25.500	25.500	25.500	25.500
441200 Mieten und Pachten	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
* Pacht Wohnmobilstellplatz Piesport						
441210 Sonstige Einnahmen	0	0	500	500	500	500
* Erstattung Nebenkosten						
E7 Sonstige laufende Erträge	7.682	5.800	0	0	0	0
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	7.682	5.800	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	72.350	65.800	25.500	25.500	25.500	25.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.505	25.200	0	0	0	0
502200 Arbeitnehmer	12.387	14.900	0	0	0	0
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	360	400	0	0	0	0
* Zusatzversorgung für Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	2.734	3.900	0	0	0	0
* Sozialversicherung für Arbeitnehmer						
506290 Arbeitnehmer - Sonstige	0	200	0	0	0	0
* Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	6.024	5.800	0	0	0	0
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.701	24.000	1.000	1.000	1.000	1.000
522200 Reinigungskosten	0	0	0	0	0	0
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	14.840	19.000	0	0	0	0
* Stromkosten						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	2.988	3.000	500	500	500	500
* Aufwendungen Wasser, Abwasser, Abfall, wk-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	673	1.000	500	500	500	500
* Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	51	500	0	0	0	0
* Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände						
529200 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	148	500	0	0	0	0
* Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bauhof der VG)						
E11 Abschreibungen	1.629	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.629	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.067	7.100	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen * Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	50	0	0	0	0
563100 Büromaterial * Büromaterial	25	50	0	0	0	0
563400 Telefon, Datenübertragungskosten * Telefon, Datenübertragungskosten	203	300	0	0	0	0
563600 Öffentlichkeitsarbeit * Werbemaßnahmen	3.451	4.000	0	0	0	0
563700 Bankgebühren * Aufwendungen Zahlungssysteme, Bankgebühren	10	50	0	0	0	0
563900 Sonstiges * Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	50	0	0	0	0
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen für Versicherungen	0	0	0	0	0	0
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen	83	100	0	0	0	0
564300 Sonstige Beiträge * Tourismusbeitrag	804	800	0	0	0	0
567100 Gewerbesteuer * Gewerbesteuer	2.632	500	0	0	0	0
567200 Körperschaftsteuer * Körperschaftsteuer	252	500	0	0	0	0
567900 Sonstige * Tourismusabgabe	607	700	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.902	58.000	2.700	2.700	2.700	2.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.448	7.800	22.800	22.800	22.800	22.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	22.448	7.800	22.800	22.800	22.800	22.800
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 4.710	- 4.780	- 4.900	- 4.900	- 4.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	22.448	3.090	18.020	17.900	17.900	17.900

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575222 Wohnmobilstellplatz Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.408	4.790	19.720	19.600	19.600	19.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.408</u>	<u>4.790</u>	<u>19.720</u>	<u>19.600</u>	<u>19.600</u>	<u>19.600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 11.408	4.790	19.720	19.600	19.600	19.600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575223	Schiffsanlegestelle Piesport	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Ortsgemeinderat, Nutzungsvereinbarungen		
Zielgruppe		
Urlauber, Gäste, Touristen, Schifffahrtsunternehmen		
Ziel		
Sachziele:		
Ausnutzung von zur Verfügung stehenden Möglichkeiten der Gewinnung von Tagestouristen, Gästen und Schiffsreisenden		

Ergebnishaushalt 575223 Schiffsanlegestelle Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 200	- 300	- 300	- 300	- 300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>- 200</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575223 Schiffsanlegestelle Piesport:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	- 200	- 300	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 200</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 200	- 300	- 300	- 300	- 300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige, Gewerbetreibende, Behörden, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.909.111	2.668.100	2.763.400	2.860.400	2.942.500	3.001.600
401100	Grundsteuer A	56.477	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
	* Grundsteuer A						
401200	Grundsteuer B	301.424	313.500	303.000	309.100	315.100	321.200
	* Grundsteuer B						
401300	Gewerbsteuer	1.356.870	1.070.000	1.100.000	1.122.000	1.144.000	1.166.000
	* Gewerbesteuer						
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	940.666	988.000	1.035.200	1.071.800	1.106.300	1.156.400
	* Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	104.864	104.700	128.100	157.900	174.100	152.100
	* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
403300	Hundesteuer	8.052	7.500	7.300	7.300	7.300	7.300
	* Hundesteuer						
403910	Tourismusabgabe	16.569	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	* Tourismusabgabe						
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	124.188	106.900	107.300	109.800	113.200	116.100
	* Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.909.111	2.668.100	2.763.400	2.860.400	2.942.500	3.001.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.115.138	2.043.000	1.995.700	2.206.600	2.227.600	2.248.500
543100	Gewerbesteuerumlage	119.039	93.700	96.300	98.200	100.200	102.100
	* Gewerbesteuerumlage						
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.177.152	1.141.900	1.120.100	1.241.300	1.252.500	1.263.700
	* Kreisumlage						
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	818.947	807.400	779.300	867.100	874.900	882.700
	* Verbandsgemeindeumlage						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.115.138	2.043.000	1.995.700	2.206.600	2.227.600	2.248.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	793.973	625.100	767.700	653.800	714.900	753.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	793.973	625.100	767.700	653.800	714.900	753.100
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	793.973	625.100	767.700	653.800	714.900	753.100

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	824.575	625.100	767.700	653.800	714.900	753.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>824.575</u>	<u>625.100</u>	<u>767.700</u>	<u>653.800</u>	<u>714.900</u>	<u>753.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	824.575	625.100	767.700	653.800	714.900	753.100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken, Kreditinstitute, Sparkassen, Gewerbesteuerpflichtige		
Ziel		
Sachziele:		
Maximierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen		

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.084	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbände						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.961	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)						
479900 Sonstige	123	50	50	50	50	50
* Stundungszinsen						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.726	2.700	2.100	2.000	1.900	1.800
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
* Anteilige Kassenkreditzinsen an VG-Kasse, Sonstige Zinsen						
575100 an inländische Kreditinstitute	1.958	1.700	1.100	1.000	900	800
* Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	768	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Vorausleistungszinsen Gewerbesteuer						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.358	5.350	5.950	6.050	6.150	6.250
E20 Ordentliches Ergebnis	2.358	5.350	5.950	6.050	6.150	6.250
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>2.358</u>	<u>5.350</u>	<u>5.950</u>	<u>6.050</u>	<u>6.150</u>	<u>6.250</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	51	5.350	5.950	6.050	6.150	6.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>51</u>	<u>5.350</u>	<u>5.950</u>	<u>6.050</u>	<u>6.150</u>	<u>6.250</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	51	5.350	5.950	6.050	6.150	6.250

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlung von Krediten	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6125	Ein- und Auszahlung von Krediten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung, Gemeindeordnung		
Zielgruppe		
Bankgewerbe		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung wirtschaftlicher Finanzierungen		

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlung von Krediten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlung von Krediten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F36 Tilgung von Investitionskrediten	0	47.500	333.100	35.900	31.300	17.300
792500 vom inländischen Geldmarkt	0	47.500	333.100	35.900	31.300	17.300
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	- 47.500	- 333.100	- 35.900	- 31.300	- 17.300
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	472.700	- 198.800	- 257.700	- 303.200
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>- 47.500</u>	<u>139.600</u>	<u>- 234.700</u>	<u>- 289.000</u>	<u>- 320.500</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>- 47.500</u>	<u>139.600</u>	<u>- 234.700</u>	<u>- 289.000</u>	<u>- 320.500</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	- 472.700	198.800	257.700	303.200
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 47.500	- 333.100	- 35.900	- 31.300	- 17.300