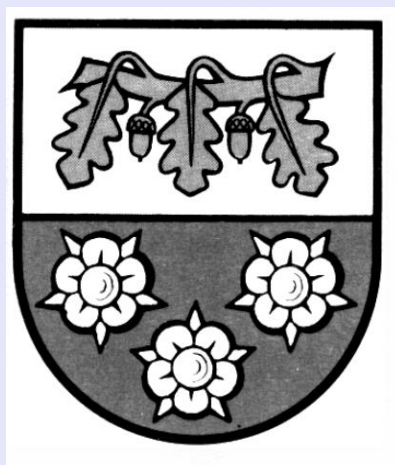


# **Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Naurath/E. für die Haushaltsjahre 2026/2027**



**1. Entwurf**

# **Inhaltsverzeichnis**

|                                                                |            |          |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|
| <b>Gliederung der Teilhaushalte</b>                            | <b>3</b>   | <b>-</b> | <b>5</b>   |
| <b>Haushaltssatzung</b>                                        | <b>6</b>   | <b>-</b> | <b>9</b>   |
| <b>Vorbericht</b>                                              | <b>10</b>  | <b>-</b> | <b>28</b>  |
| <b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt</b>                   | <b>29</b>  | <b>-</b> | <b>31</b>  |
| <b>Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamt mit allen Konten</b>  | <b>32</b>  | <b>-</b> | <b>36</b>  |
| <b><u>Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt</u></b>            | <b>37</b>  | <b>-</b> | <b>38</b>  |
| - Leistungen                                                   | <b>39</b>  | <b>-</b> | <b>89</b>  |
| <b><u>Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzdienstleistungen</u></b> | <b>90</b>  | <b>-</b> | <b>91</b>  |
| - Leistungen                                                   | <b>92</b>  | <b>-</b> | <b>94</b>  |
| <b>Investitionsplan</b>                                        | <b>95</b>  | <b>-</b> | <b>112</b> |
| <b>Verbindlichkeitsübersicht (Schuldenübersicht)</b>           | <b>113</b> | <b>-</b> | <b>117</b> |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>                            | <b>118</b> | <b>-</b> | <b>119</b> |
| <b>Stellenplan</b>                                             | <b>120</b> | <b>-</b> | <b>121</b> |
| <b>Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit</b>            | <b>122</b> | <b>-</b> | <b>123</b> |
| <b>Schlussbilanz zum 31.12.2022</b>                            | <b>124</b> | <b>-</b> | <b>126</b> |

# **Gliederung der Teilhaushalte**

# 

### 

ab Seite

|       |                                                              |    |
|-------|--------------------------------------------------------------|----|
| 11100 | Verwaltungssteuerung                                         | 39 |
| 11110 | Unterstützung der Verwaltungsführung                         | 40 |
| 11130 | Öffentlichkeitsarbeit                                        | 41 |
| 11140 | Gremien                                                      | 42 |
| 11420 | Liegenschaften                                               | 43 |
| 11430 | Bauhof                                                       | 45 |
| 11460 | Versicherungen                                               | 47 |
| 12120 | Wahlen und sonstige Abstimmungen                             | 48 |
| 12600 | Brandschutz                                                  | 49 |
| 28113 | Heimat- und Brauchtumspflege                                 | 50 |
| 28118 | Seniorenveranstaltungen                                      | 51 |
| 28130 | Partnerschaften                                              | 52 |
| 36200 | Jugendarbeit                                                 | 53 |
| 36520 | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel-/Lernstuben          | 54 |
| 36613 | Spielplätze u.ä.                                             | 56 |
| 41200 | Gesundheitseinrichtungen                                     | 57 |
| 42100 | Förderung des Sports                                         | 58 |
| 42411 | Sportplätze                                                  | 59 |
| 51100 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                | 60 |
| 51134 | Stadt- und Dorferneuerung, Ortsbild                          | 61 |
| 52302 | Sonstige Denkmäler und Bauten                                | 62 |
| 54111 | Straßen                                                      | 63 |
| 54112 | Verkehrsausstattung                                          | 65 |
| 54113 | ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung                           | 67 |
| 54150 | Konzessionsabgaben                                           | 68 |
| 54610 | Kommunale Parkplätze und Parkbuchten                         | 69 |
| 55100 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                            | 70 |
| 55126 | Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radweg, Reitwege    | 72 |
| 55128 | Ruhebänke, Schutzhütten, Unterstände                         | 73 |
| 55200 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 74 |
| 55311 | Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen                  | 76 |
| 55312 | Reihengräber, Wahlgräber                                     | 77 |
| 55313 | Aussegnungshallen, Trauerhallen                              | 79 |
| 55321 | Öffnen und Schließen eines Grabes oder einer Gruft           | 80 |
| 55510 | Kommunale Forstwirtschaft                                    | 81 |
| 55570 | Schädlingsbekämpfung                                         | 82 |
| 55590 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege               | 83 |
| 56100 | Umweltschutzmaßnahmen                                        | 85 |
| 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser       | 86 |
| 57315 | Toilettenanlagen                                             | 88 |
| 57520 | Kommunale Tourismusförderung                                 | 89 |

# Teilhaushalt 2

## Zentrale

### Finanzdienstleistungen

**Produkte/Leistungen**

ab Seite

|              |                                                            |           |
|--------------|------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>61100</b> | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> | <b>92</b> |
| <b>61200</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                | <b>94</b> |

# **Haushalts- satzung**

# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Naurath für die Haushaltsjahre 2026/2027 vom

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S. 153), in der derzeit gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

| Festgesetzt werden für das Jahr                                | <u>2026</u>  | <u>2027</u>  |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>1. im Ergebnishaushalt</b>                                  |              |              |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf                               | 489.162 Euro | 461.784 Euro |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                          | 555.652 Euro | 517.309 Euro |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                            | -66.490 Euro | -55.525 Euro |
| <b>2. im Finanzhaushalt</b>                                    |              |              |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen               | -48.760 Euro | -16.664 Euro |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                 | 195.500 Euro | 92.000 Euro  |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                 | 186.000 Euro | 60.500 Euro  |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 9.500 Euro   | 31.500 Euro  |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 39.260 Euro  | -14.836 Euro |

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

|                        | <u>2026</u> | <u>2027</u> |
|------------------------|-------------|-------------|
| zinslose Kredite auf   | 0 Euro      | 0 Euro      |
| verzinsten Kredite auf | 0 Euro      | 0 Euro      |
| zusammen auf           | 0 Euro.     | 0 Euro.     |

Die Entscheidung über den Zeitpunkt der Kreditaufnahme, die Konditionen, sowie über den Darlehensgeber trifft die Verbandsgemeindeverwaltung im Einvernehmen mit der Gemeindeverwaltung; eines besonderen Beschlusses des Ortsgemeinderates bedarf es insoweit nicht.

## § 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

|     | <u>2026</u> | <u>2027</u> |
|-----|-------------|-------------|
| auf | 0 Euro.     | 0 Euro.     |

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

|     | <u>2026</u> | <u>2027</u> |
|-----|-------------|-------------|
| auf | 0 Euro.     | 0 Euro.     |

#### § 4

##### Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt

|     | <u>2026</u>          | <u>2027</u>          |
|-----|----------------------|----------------------|
| auf | <b>378.000</b> Euro. | <b>402.000</b> Euro. |

#### § 5

##### Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

|                     | <u>2026</u>      | <u>2027</u>      |
|---------------------|------------------|------------------|
| - Grundsteuer A auf | <b>345</b> v. H. | <b>345</b> v. H. |
| - Grundsteuer B auf | <b>465</b> v. H. | <b>465</b> v. H. |
| - Gewerbesteuer auf | <b>380</b> v. H. | <b>380</b> v. H. |

Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden

|                                                       |                    |                    |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - für den ersten Hund                                 | <b>60,00</b> Euro  | <b>60,00</b> Euro  |
| - für den zweiten Hund                                | <b>80,00</b> Euro  | <b>80,00</b> Euro  |
| - für jeden weiteren Hund                             | <b>100,00</b> Euro | <b>100,00</b> Euro |
| - für den ersten und jeden weiteren gefährlichen Hund | <b>650,00</b> Euro | <b>650,00</b> Euro |

#### § 6

##### Eigenkapital

|                                                          |                          |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|
| Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 vorläufig         | <b>1.337.080,10</b> Euro |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024 vorläufig         | <b>1.527.039,11</b> Euro |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025 lt. Haushaltsplan | <b>1.537.420,11</b> Euro |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026 lt. Haushaltsplan | <b>1.470.930,11</b> Euro |
| voraussichtlicher Stand zum 31.12.2027 lt. Haushaltsplan | <b>1.415.405,11</b> Euro |

#### § 7

##### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall die Wertgrenze von 1.500 € überschritten wird.

#### § 8

##### Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind unabhängig von einer Wertgrenze einzeln im Teilhaushalt darzustellen.



Die Verwaltung wird beauftragt, die Haushaltssatzung öffentlich bekanntzumachen und die Auslegung des Haushaltsplanes zu veranlassen.

Naurath, den 2026  
Gemeindeverwaltung Naurath

(S)

Stefan Weiler  
Ortsbürgermeister

**Hinweis**

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom bis montags bis mittwochs von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr, donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr und freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr im Gebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Schweich, Brückenstraße 26, Zimmer

Nach § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung ist eine Verletzung der Bestimmungen über

1. *Ausschließungsgründe (§ 22 Abs. 1 Gemeindeordnung) und*
2. *die Einberufung und die Tagesordnung von Sitzungen des Gemeinderates (§ 34 Gemeindeordnung)*

unbeachtlich, wenn sie nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung schriftlich unter Bezeichnung der Tatsachen, die eine solche Rechtsverletzung begründen können, gegenüber der Gemeindeverwaltung oder der Verbandsgemeindeverwaltung geltend gemacht worden ist.

Schweich, den 2026  
Verbandsgemeindeverwaltung Schweich

(S)

Christiane Horsch  
Bürgermeisterin

# **Vorbericht**

## Funktion des Vorberichtes

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Vorbericht (§ 6 GemHVO) einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

## **Gliederung des Vorberichts**

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen, Grundschülerzahlen und Kindergartenkinder
2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
  - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
  - 2.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
  - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
3. Haushaltsjahre 2026 und 2027
  - 3.1. Rahmenbedingungen
  - 3.2. Ergebnishaushalt
  - 3.3. Finanzhaushalt
  - 3.4. Teilhaushalte
  - 3.5. Haushaltsausgleich
4. Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt (Investitionen)
5. Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan
6. Entwicklung der Kredite und Rücklagen (liquide Mittel)
  - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
  - 6.2. Entwicklung der Rücklagen (liquide Mittel)
7. Steuerhebesätze
8. Stellenplan
9. Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

**1. Entwicklung der Einwohnerzahlen (Personen mit 1. Wohnsitz),  
Grundschülerzahlen und Kindergartenkinder**

| <b>Einwohnerzahlen</b>          |                  |                                          |        |
|---------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------|
| <b>zum 30.06. des Vorjahres</b> | <b>Einwohner</b> | <b>Veränderung<br/>gegenüber Vorjahr</b> |        |
| 30.06.2025                      | <b>347</b>       | 4                                        | 1,15%  |
| 30.06.2024                      | <b>343</b>       | 16                                       | 4,66%  |
| 30.06.2023                      | <b>327</b>       | -23                                      | -7,03% |
| 30.06.2022                      | <b>350</b>       | 0                                        | 0,00%  |
| 30.06.2021                      | <b>350</b>       | -9                                       | -2,59% |

| <b>Grundschülerzahlen</b>       |                |                                          |          |
|---------------------------------|----------------|------------------------------------------|----------|
| <b>zum 01.10. des Vorjahres</b> | <b>Schüler</b> | <b>Veränderung<br/>gegenüber Vorjahr</b> |          |
| 01.10.2025                      | <b>7</b>       | -3                                       | -42,86%  |
| 01.10.2024                      | <b>10</b>      | 2                                        | 20,00%   |
| 01.10.2023                      | <b>8</b>       | -3                                       | -37,50%  |
| 01.10.2022                      | <b>11</b>      | -1                                       | -9,09%   |
| 01.10.2021                      | <b>12</b>      | -3                                       | 2500,00% |

| <b>Kindergartenkinder</b>       |               |                                          |         |
|---------------------------------|---------------|------------------------------------------|---------|
| <b>zum 01.10. des Vorjahres</b> | <b>Kinder</b> | <b>Veränderung<br/>gegenüber Vorjahr</b> |         |
| 01.10.2025                      | <b>10</b>     | 3                                        | 30,00%  |
| 01.10.2024                      | <b>7</b>      | 1                                        | 14,29%  |
| 01.10.2023                      | <b>6</b>      | -3                                       | -50,00% |
| 01.10.2022                      | <b>9</b>      | 3                                        | 33,33%  |
| 01.10.2021                      | <b>6</b>      | 0                                        | 0,00%   |

## 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Lfd. Nr. | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) | Jahr | Betrag<br>(in Euro) |
|----------|--------------------------------------------------------|------|---------------------|
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                         | 2021 | 29.584,03           |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                         | 2022 | 217.919,04          |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)                   | 2023 | 156.356,55          |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)                   | 2024 | 189.959,01          |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (Plan)                             | 2025 | 10.381,00           |
| 6        | Ansatz des Haushaltsjahres                             | 2026 | -66.490,00          |
| 7        | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6):                        |      | <b>537.709,63</b>   |
| 8        | Ansatz des Haushaltsjahres                             | 2027 | -55.525,00          |
| 9        | Zwischensumme (lfd. Nr. 2 - 8 ohne 7):                 |      | 452.600,60          |
| 10       | 1. Haushaltsfolgejahr (Plan)                           | 2028 | -60.428,00          |
| 11       | 2. Haushaltsfolgejahr (Plan)                           | 2029 | -65.742,00          |
| 12       | Summe                                                  |      | <b>356.014,63</b>   |

### 2.2. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

(gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

| Lfd. Nr. | Ergebnis                                | Jahr | Saldo der<br>ordentlichen<br>und<br>außerordentlichen<br>Ein- und<br>Auszahlungen<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F23 GemHVO) | ./.<br>planmäßige<br>Tilgung<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F36 GemHVO) | ./.<br>Mindest-<br>Rückführungs-<br>betrag<br>gemäß<br>Tilgungsplan<br>(§ 2 Abs. 1 Satz 1<br>Posten F45 GemHVO) | Betrag           |
|----------|-----------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| in Euro  |                                         |      |                                                                                                                               |                                                                          |                                                                                                                 |                  |
| 1        | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)          | 2021 | 51.357,16                                                                                                                     | 8.033,98                                                                 | 0,00                                                                                                            | 43.323,18        |
| 2        | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)          | 2022 | 55.575,52                                                                                                                     | 18.295,92                                                                | 0,00                                                                                                            | 37.279,60        |
| 3        | 3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)    | 2023 | 54.669,24                                                                                                                     | 20.135,35                                                                | 0,00                                                                                                            | 34.533,89        |
| 4        | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)    | 2024 | 38.632,99                                                                                                                     | 19.640,48                                                                | 0,00                                                                                                            | 18.992,51        |
| 5        | 1. Haushaltsvorjahr (vorl.)             | 2025 | 67.517,11                                                                                                                     | 5.722,19                                                                 | 0,00                                                                                                            | 61.794,92        |
| 6        | Ansatz des 1. Haushaltsjahres           | 2026 | -48.760,00                                                                                                                    | 6.000,00                                                                 | 0,00                                                                                                            | -54.760,00       |
| 7        | Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)        |      |                                                                                                                               |                                                                          |                                                                                                                 | 141.164,10       |
| 8        | Ansatz des 2. Haushaltsjahres           | 2027 | -16.664,00                                                                                                                    | 6.100,00                                                                 | 0,00                                                                                                            | -22.764,00       |
| 9        | Zwischensumme (lfd. Nr. 2 bis 8 ohne 7) |      |                                                                                                                               |                                                                          |                                                                                                                 | 75.076,92        |
| 10       | 1. Haushaltsfolgejahr (Plan)            | 2028 | -19.248,00                                                                                                                    | 6.300,00                                                                 | 0,00                                                                                                            | -25.548,00       |
| 11       | 2. Haushaltsfolgejahr (Plan)            | 2029 | -25.341,00                                                                                                                    | 6.500,00                                                                 | 0,00                                                                                                            | -31.841,00       |
| 12       | Summe                                   |      |                                                                                                                               |                                                                          |                                                                                                                 | <b>61.011,10</b> |

## 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(gemäß Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO)

| Lfd. Nr. |   | Ergebnis<br>(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO) | Jahr | Jahresergebnis | nachrichtlich<br>aufgelaufenes<br>Eigenkapital |
|----------|---|--------------------------------------------------------|------|----------------|------------------------------------------------|
| 1        |   | Eigenkapital zum 31.12. des 3. HH-Vorjahres (vorl.)    | 2023 | 156.356,55 €   | 1.337.080,10 €                                 |
| 2        | + | Jahresergebnis des 2. HH-Vorjahres (vorl.)             | 2024 | 189.959,01 €   | 1.527.039,11 €                                 |
| 3        | + | Jahresergebnis des 1. HH-Vorjahres (Plan)              | 2025 | 10.381,00 €    | 1.537.420,11 €                                 |
| 4        | + | Jahresergebnis 1. Haushaltsjahres (Ansatz)             | 2026 | -66.490,00 €   | 1.470.930,11 €                                 |
| 5        | + | Jahresergebnis 2. Haushaltsjahres (Ansatz)             | 2027 | -55.525,00 €   | 1.415.405,11 €                                 |
| 5        | + | Jahresergebnis des 1. HH-Folgejahres (Planung)         | 2027 | -60.428,00 €   | 1.410.502,11 €                                 |
| 6        | + | Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres (Planung)        | 2028 | -65.742,00 €   | 1.344.760,11 €                                 |

## 3. Haushaltsjahre 2026 und 2027

### 3.1. Rahmenbedingungen

Quelle: Haushaltsrundschriften 2026 vom 12.11.2025 des ISM RLP

#### **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.

## **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.

## **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.

## **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.

|                            |
|----------------------------|
| <b>Grundlagen für 2026</b> |
|----------------------------|

Grundlage für die Haushaltsansätze 2026 sind die Mittelanmeldungen der Fachbereiche und die Orientierungsdaten des Landes. Die Planwerte 2027 bis 2029 können nur geschätzt



werden und beruhen in erster Linie auf Erfahrungswerten der letzten Jahre sowie heute schon bekannter Veränderungen oder Investitionsvorhaben.

Insbesondere bleibt für 2026 festzustellen:

- die **landesdurchschnittliche Steuerkraft** je Einwohner **steigt** von 1.469,57 € um 15,12 € auf 1.484,69 €.
- der Schwellenwert (76 % von der landesdurchschnittlichen Steuerkraft) **steigt** von 1.116,87 € um 11,49 € auf 1.128,36 €.
- die Umlagegrundlagen für die Ortsgemeinde Naurath/Eifel steigen von 364.617 € um 12.253 € auf 376.870 €
- die Steuerkraft der Ortsgemeinde Naurath/Eifel ist gegenüber dem Vorjahr von 198.386 € um 25.693 € auf 224.079 € gestiegen.

### **3.2. Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält periodengerechte Darstellungen 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 und Beiträgen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführung zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zu-treffend – 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.

Im Überblick stellt sich der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2026** wie folgt dar:  
(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Ergebnishaushaltes)

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                             | Haushaltsplan     |                  |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                                         | 2026              | 2025             | Unter-<br>schied  |
|             |                                                                                         | in Euro           |                  |                   |
| E 08        | lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 481.162,00        | 426.055,00       | 55.107,00         |
| E 15        | lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                              | 551.952,00        | 408.674,00       | 143.278,00        |
| <b>E 16</b> | <b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 08 und E 15)                  | <b>-70.790,00</b> | <b>17.381,00</b> | <b>-88.171,00</b> |
| E 17        | Zins- und sonstige Finanzerträge                                                        | 8.000,00          | 0,00             | 8.000,00          |
| E 18        | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen                                                   | 3.700,00          | 7.000,00         | -3.300,00         |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b> | <b>4.300,00</b>   | <b>-7.000,00</b> | <b>11.300,00</b>  |
| <b>E 20</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b><br>(Summe E 16 und E 19)                                   | <b>-66.490,00</b> | <b>10.381,00</b> | <b>-76.871,00</b> |
| E 21        | außerordentliches Ergebnis                                                              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| E 22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                         | <b>-66.490,00</b> | <b>10.381,00</b> | <b>-76.871,00</b> |
|             | (Summe E 20, E 21 und E 22)                                                             |                   |                  |                   |

Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr **2027**:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                             | Haushaltsplan     |                   |                  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                         | 2027              | 2026              | Unter-<br>schied |
|             |                                                                                         | in Euro           |                   |                  |
| E 08        | lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 453.784,00        | 481.162,00        | -27.378,00       |
| E 15        | lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                              | 513.809,00        | 551.952,00        | -38.143,00       |
| <b>E 16</b> | <b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 08 und E 15)                  | <b>-60.025,00</b> | <b>-70.790,00</b> | <b>10.765,00</b> |
| E 17        | Zins- und sonstige Finanzerträge                                                        | 8.000,00          | 8.000,00          | 0,00             |
| E 18        | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen                                                   | 3.500,00          | 3.700,00          | -200,00          |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b> | <b>4.500,00</b>   | <b>4.300,00</b>   | <b>200,00</b>    |
| <b>E 20</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b><br>(Summe E 16 und E 19)                                   | <b>-55.525,00</b> | <b>-66.490,00</b> | <b>10.965,00</b> |
| E 21        | außerordentliches Ergebnis                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| E 22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                         | <b>-55.525,00</b> | <b>-66.490,00</b> | <b>10.965,00</b> |
|             | (Summe E 20, E 21 und E 22)                                                             |                   |                   |                  |

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über den im Ergebnishaushalt enthaltenen Aufwand für bilanzielle Abschreibungen.

| Konten-<br>art | Abschreibungen auf                    | Haushaltsplan |        | Unter-<br>schied | Haushaltsplan |        | Unter-<br>schied |
|----------------|---------------------------------------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
|                |                                       | 2026          | 2025   |                  | 2027          | 2026   |                  |
|                |                                       | Euro          |        |                  | Euro          |        |                  |
| 532            | Immaterielles Vermögen                | 17.108        | 9.645  | 7.463            | 17.108        | 17.108 | 0                |
| 534            | Gebäude                               | 10.962        | 11.793 | -831             | 10.906        | 10.962 | -56              |
| 535            | Infrastrukturvermögen                 | 32.549        | 33.378 | 829              | 31.874        | 32.549 | -675             |
| 537            | Kulturdenkmäler                       | 7             | 7      | 0                | 7             | 7      | 0                |
| 538            | Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 2.216         | 3.115  | -899             | 1.180         | 2.216  | -1.036           |
|                | insgesamt:                            | 62.842        | 57.938 | 6.562            | 61.075        | 62.842 | -1.767           |

Dem vorgenannten Abschreibungsaufwand stehen ertragswirksame Auflösungen von gebildeten Sonderposten aus erhaltenen Zuwendungen von Bund, Land und Kreis in Höhe von 14.224 € im Haushaltsjahr 2026 und 13.689 € im Jahr 2027 und für Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von 7.988 € für 2026 und 7.825 € für 2027 gegenüber.

Der gesamte Abschreibungsaufwand (62.842 € für 2026, 61.075 für 2027), vermindert um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (22.212 € für 2026, 21.514 € für 2027), ergibt den **Netto-Werteverzehr des Anlagevermögens in Höhe von 40.630 € für 2026 und 39.561 € für 2027.**

Das Verhältnis der Summe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zur Summe des Abschreibungsaufwandes (= Sonderpostenquote) beträgt 35,35 % für 2026 und 35,23 % für 2027.

### 3.3. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Im Überblick stellt sich der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr **2026** wie folgt dar:  
(Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen des Finanzhaushaltes)

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                                      | Haushaltsplan  |               |                 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|
|             |                                                                                                  | 2026           | 2025          | Unterschied     |
|             |                                                                                                  | in Euro        |               |                 |
| F 08        | lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit                                                       | 431.950        | 402.100       | 29.850          |
| F 15        | lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit                                                       | 485.010        | 349.036       | 135.974         |
| <b>F 16</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- / Auszahlungen (Saldo F20, F21 und F22)</b> | <b>-53.060</b> | <b>53.064</b> | <b>-106.124</b> |
| F 17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                 | 8.000          | 0             | 8.000           |
| F 18        | Finanzauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                                               | 3.700          | 7.000         | -3.300          |
| <b>F 19</b> | <b>Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen (Saldo F 17+F 18)</b>                                     | <b>4.300</b>   | <b>-7.000</b> | <b>11.300</b>   |
| <b>F 20</b> | <b>Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>                                      | <b>-48.760</b> | <b>46.064</b> | <b>-94.824</b>  |
| F 21        | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                | 0              | 0             | 0               |
| F 22        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0              | 0             | 0               |
| <b>F 23</b> | <b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 20 + F 21 + F 22)</b>   | <b>-48.760</b> | <b>46.064</b> | <b>-94.824</b>  |
| F 36        | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten                                                | 6.000          | 20.900        | -14.900         |
|             | <b>verbleibender Betrag (=freie Finanzspitze)</b>                                                | <b>-54.760</b> | <b>25.164</b> | <b>-79.924</b>  |

Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr **2027**:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                                      | Haushaltsplan  |                |               |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
|             |                                                                                                  | 2027           | 2026           | Unterschied   |
|             |                                                                                                  | in Euro        |                |               |
| F 08        | lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit                                                       | 429.870        | 431.950        | -2.080        |
| F 15        | lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit                                                       | 451.034        | 485.010        | -33.976       |
| <b>F 16</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- / Auszahlungen (Saldo F20, F21 und F22)</b> | <b>-21.164</b> | <b>-53.060</b> | <b>31.896</b> |
| F 17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                 | 8.000          | 8.000          | 0             |
| F 18        | Finanzauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                                               | 3.500          | 3.700          | -200          |
| <b>F 19</b> | <b>Saldo Zinsein- und Zinsauszahlungen (Saldo F 17+F 18)</b>                                     | <b>4.500</b>   | <b>4.300</b>   | <b>200</b>    |
| <b>F 20</b> | <b>Saldo ordentl. Ein-/Auszahlungen (Summe F 16 + F 19)</b>                                      | <b>-16.664</b> | <b>-48.760</b> | <b>32.096</b> |
| F 21        | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                | 0              | 0              | 0             |
| F 22        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0              | 0              | 0             |
| <b>F 23</b> | <b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 20 + F 21 + F 22)</b>   | <b>-16.664</b> | <b>-48.760</b> | <b>32.096</b> |
| F 36        | Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten                                                | 6.100          | 6.000          | 100           |
|             | <b>verbleibender Betrag (=freie Finanzspitze)</b>                                                | <b>-22.764</b> | <b>-54.760</b> | <b>31.996</b> |

Die wesentlichen Eckpunkte bzw. Veränderungen ergeben sich aus der nachfolgenden Darstellung:

Die Grundsteuer A wurde in beiden Jahren mit 1.300 € veranschlagt (Vorjahr: 830 €). Bei der Grundsteuer B werden 42.400 € erwartet (29.300 €).

Bei der Gewerbesteuer sind Einnahmen in Höhe von 5.300 € (Vorjahr: 300 €) zu erwarten. Dementsprechend ist von der Ortsgemeinde Naurath/Eifel auch eine Gewerbesteuerumlage zu entrichten. Die Gewerbesteuerumlage ist mit 500 € veranschlagt.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist nach Maßgabe der Vorgaben des Landes im Jahr 2026 mit 169.000 € und im Jahr 2027 mit 175.000 € anzusetzen (2025: 166.000 €)

Die Ortsgemeinde Naurath/Eifel erhält in beiden Haushaltsjahren Schlüsselzuweisungen A vom Land, da die je Einwohner errechnete Steuerkraft mit 645,76 € niedriger liegt als der Schwellenwert, der für das Jahr 2026 auf 1.128,36 € festgelegt ist. Somit wird die Schlüsselzuweisung für 2026 voraussichtlich rd. 150.000 € betragen (347 Einwohner x 482,60 € \* 90 %).

Gegenüber dem Vorjahr verringert sich der Ansatz somit um 12.000 €. Für das Jahr 2027 werden Schlüsselzuweisungen in Höhe von 141.000 € erwartet.

Die Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sind für das Haushaltsjahr 2026 gegenüber dem Vorjahr um 12.253 € auf 376.870 € gestiegen.

Für die Kreisumlage wurde der Hebesatz für das Jahr 2026 auf 45 % festgesetzt. In absoluten Zahlen bedeutet dies eine Belastung von rd. 170.000 € (Ansatz Vorjahr: 151.000 €).

Der Hebesatz für die Verbandsgemeindeumlage beträgt 27,0 %. Der Ansatz liegt bei 102.000 € (Vorjahr: 87.300 €).

Hier ist allerdings anzumerken, dass neben der Verbandsgemeindeumlage noch eine „Sonderumlage Grundschulen“ (Ansatz 2026 = 38.000 €) zu entrichten ist. Der Hebesatz hierfür beträgt 9,93 %.

Für das Jahr 2026 beträgt der Gesamtumlagesatz der Verbandsgemeindeumlage 36,93 %.

Die Umlagegrundlagen für das **Haushaltsjahr 2027** wurden geschätzt.

Für die Kreisumlage ergibt sich ein Ansatz für in Höhe von 173.000 €.

Bei der Verbandsgemeindeumlage liegt der Ansatz bei 113.000 €.

Der Ansatz für die Sonderumlage Grundschule beträgt 38.000 €.

### **3.4. Teilhaushalte**

Gemäß § 4 Abs. 1 und 2 GemHVO wurde der Haushalt produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministerium bekannt gegebenen Produkt-rahmenplans funktional in die folgenden Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Allgemeiner Haushalt
- Teilhaushalt 2 – Zentrale Finanzdienstleistungen

Für den Haupt-Produktbereich „2 – Zentrale Finanzdienstleistungen“ wurde gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO ein eigener Teilhaushalt eingerichtet. Es handelt sich somit um einen „Pflicht-Teilhaushalt“. Dort werden zentral alle Steuereinnahmen und Transferleistungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches abgebildet.

Nachfolgende Übersicht zeigt summarisch die Teil-Ergebnishaushalte des Jahres 2026 und 2027 im Vergleich:

(*Hinweis: Angegebene lfd. Nrn. sind ausgewählte Positionen der Teil-Ergebnishaushalte*).

### Haushaltsjahr 2026:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                             | Haushaltsjahr 2026 |                  |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                                         | TH1                | TH2              | Summe             |
|             |                                                                                         | in Euro            |                  |                   |
| E 08        | lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 83.462,00          | 397.700,00       | 481.162,00        |
| E 15        | lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                              | 239.052,00         | 312.900,00       | 551.952,00        |
| <b>E 16</b> | <b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 08 und E 15)                  | <b>-155.590,00</b> | <b>84.800,00</b> | <b>-70.790,00</b> |
| E 17        | Zins- und sonstige Finanzerträge                                                        | 0,00               | 8.000,00         | 8.000,00          |
| E 18        | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen                                                   | 0,00               | 3.700,00         | 3.700,00          |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> (Saldo E 17 und E 18) | <b>0,00</b>        | <b>4.300,00</b>  | <b>4.300,00</b>   |
| <b>E 20</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b> (Summe E 16 und E19)                                       | <b>-155.590,00</b> | <b>89.100,00</b> | <b>-66.490,00</b> |
| E 21        | außerordentliches Ergebnis                                                              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| E 22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                         | <b>-155.590,00</b> | <b>89.100,00</b> | <b>-66.490,00</b> |
|             | (Summe E 20, E 21 und E 22)                                                             |                    |                  |                   |

### Haushaltsjahr 2027:

| Lfd. Nr.    | Bezeichnung                                                                             | Haushaltsplan 2027 |                  |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                                         | TH1                | TH2              | Summe             |
|             |                                                                                         | in Euro            |                  |                   |
| E 08        | lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 56.284,00          | 397.500,00       | 453.784,00        |
| E 15        | lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                              | 189.309,00         | 324.500,00       | 513.809,00        |
| <b>E 16</b> | <b>lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b><br>(Saldo E 08 und E 15)                  | <b>-133.025,00</b> | <b>73.000,00</b> | <b>-60.025,00</b> |
| E 17        | Zins- und sonstige Finanzerträge                                                        | 0,00               | 8.000,00         | 8.000,00          |
| E 18        | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen                                                   | 0,00               | 3.500,00         | 3.500,00          |
| <b>E 19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und -aufwendungen</b> (Saldo E 17 und E 18) | <b>0,00</b>        | <b>4.500,00</b>  | <b>4.500,00</b>   |
| <b>E 20</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b> (Summe E 16 und E19)                                       | <b>-133.025,00</b> | <b>77.500,00</b> | <b>-55.525,00</b> |
| E 21        | außerordentliches Ergebnis                                                              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| E 22        | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                 | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| <b>E 23</b> | <b>Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag)</b>                                         | <b>-133.025,00</b> | <b>77.500,00</b> | <b>-55.525,00</b> |
|             | (Summe E 20, E 21 und E 22)                                                             |                    |                  |                   |

### **3.5. Haushaltsausgleich**

Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.

- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Ziffer F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (Ziffer F 36) zu decken, soweit diese nicht anderweitig gedeckt sind.

## **1. Haushaltsjahr 2026**

Im Ergebnishaushalt wird für das Jahr 2026 ein voraussichtlicher Fehlbetrag in Höhe von 66.490 € (Ziffer E23 Ergebnis-HH) ausgewiesen (vgl. Ziffer 2.1).

**Der Ergebnishaushalt ist somit gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemO nicht ausgeglichen.**

Aus der Gegenüberstellung der Beträge der Ziffern F 23 und F 36 des Finanzhaushaltes ergibt sich im Haushaltsjahr 2026 ein voraussichtlicher Fehlbedarf in Höhe von 54.760 € (vgl. Ziffer 2.2).

**Der Finanzhaushalt ist somit gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemO nicht ausgeglichen.**

Nach VV Nr. 3 zu § 18 GemHVO kann von einer Beanstandung des Ergebnishaushaltes abgesehen werden, „soweit bei einer positiven Kapitalrücklage Kassenbestand (...) ausreichen um den Jahresfehlbetrag zu decken“.

Die Ortsgemeinde Naurath/Eifel weist eine positive Kapitalrücklage aus und kann durch Einsatz der liquiden Mittel den Fehlbetrag vollständig ausgleichen.

Aus den investiven Auszahlungen und Einzahlungen ergibt sich ein Überschuss (Ziffer 33 Finanz-HH) in Höhe von 9.500 €.

## **2. Haushaltsjahr 2027**

Im Jahr 2027 wird im Ergebnishaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von 55.525 € ausgewiesen. (Ziffer E23 Ergebnis-HH).

**Der Ergebnishaushalt ist somit gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemO nicht ausgeglichen.**

Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Ziffer F23) nicht aus, um die Auszahlungen der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite (Ziffer F36) zu leisten. Der Fehlbedarf beläuft sich auf 22.764 €.

**Der Finanzhaushalt ist somit gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemO nicht ausgeglichen.**

Nach VV Nr. 3 zu § 18 GemHVO kann von einer Beanstandung des Ergebnishaushaltes abgesehen werden, „soweit bei einer positiven Kapitalrücklage Kassenbestand (...) ausreichen um den Jahresfehlbetrag zu decken“.

Die Ortsgemeinde Naurath/Eifel weist eine positive Kapitalrücklage aus und kann durch Einsatz der liquiden Mittel den Fehlbetrag vollständig ausgleichen.

Der Finanzierungssaldo aus den investiven Auszahlungen und Einzahlungen (Ziffer 43 Finanz-HH) weist einen Überschuss in Höhe von 31.500 € aus.

#### 4. Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt.  
Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen.

| Übersicht                                     | 2026             | 2027            |
|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Anlagen im Bau                                | 157.000 €        | 42.000 €        |
| Grunderwerb                                   | 5.000 €          | 5.000 €         |
| Baugrundstücke                                | 20.000 €         | 10.000 €        |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Fahrzeuge | 4.000 €          | 3.500 €         |
| <b>Auszahlungen GESAMT</b>                    | <b>186.000 €</b> | <b>60.500 €</b> |
| Verkäufe Baugrundstücke                       | 147.000 €        | 92.000 €        |
| Zuwendungen/Beiträge                          | 48.500 €         |                 |
| <b>Einzahlungen GESAMT</b>                    | <b>195.500 €</b> | <b>92.000 €</b> |
| <b>Saldo Ein- und Auszahlungen GESAMT</b>     | <b>9.500 €</b>   | <b>31.500 €</b> |

| Produktsachkonto /<br>Bezeichnung der Auszahlungen               | Haushalts-<br>ansatz<br>2026 | Haushalts-<br>ansatz<br>2027 | Haushalts-<br>ansatz<br>2028 | Haushalts-<br>ansatz<br>2029 | Bemerkungen                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | €                            | €                            | €                            | €                            |                                                                                                 |
| <b>11420 Liegenschaften</b>                                      |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 02990 allgemeiner Grunderwerb                                    | 5.000 €                      | 5.000 €                      | 5.000 €                      | 5.000 €                      | vorsorglicher Ansatz                                                                            |
| 03190 Ankauf bebauter Grundstücke                                | 20.000 €                     | 10.000 €                     | 10.000 €                     | 10.000 €                     |                                                                                                 |
| 14210 Verkauf Grundstücke Neubaugebiet                           | -147.000 €                   | -92.000 €                    | 0 €                          | 0 €                          |                                                                                                 |
| <b>11430 Bauhof</b>                                              |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 08290 Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 2.500 €                      | 2.500 €                      | 1.500 €                      | 1.500 €                      | vorsorglicher Ansatz                                                                            |
| <b>36520 Kindertagesstätten</b>                                  |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 0190 Finanzierungsbeteiligung Kita Föhren                        | 30.000 €                     | 0 €                          | 0 €                          | 0 €                          | Feuchtigkeitsschäden u. Sanierungsarbeiten sowie Gemeindeanteil Maßnahmen KitaG                 |
| <b>42411 Sportplätze</b>                                         |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 096/604 Fußballkleinspielfeld                                    | 25.000 €                     | 0 €                          | 0 €                          | 0 €                          |                                                                                                 |
| 2331/604 Zuwendung Fußballkleinspielfeld                         | -12.500 €                    | 0 €                          | 0 €                          | 0 €                          | Landeszuwendung aus dem Sportstättenförderprogramm "Land in Bewegung"; Vorbescheid vom 13.10.25 |
| <b>54111 Straßen</b>                                             |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 096/999 Ausbau von Ortsstraßen                                   | 20.000 €                     | 20.000 €                     | 20.000 €                     | 20.000 €                     | für Unvorhergesehenes                                                                           |
| 2332/302 Ausbaubeiträge Hofgartenstraße                          | -36.000 €                    | 0 €                          | 0 €                          | 0 €                          |                                                                                                 |
| <b>55200 öffentliche Gewässer</b>                                |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 096/202 Starkregenvorsorge; Entwässerungsproblematik Schulstraße | 50.000 €                     | 0 €                          | 0 €                          | 0 €                          |                                                                                                 |
| <b>55312 Reihengräber, Wahlgräber</b>                            |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 096/605 Neuanlage frei gewordene Flächen Friedhof                | 2.000 €                      | 2.000 €                      | 0 €                          | 0 €                          | Rasengräber und Wege                                                                            |
| <b>57312 - Dorfgemeinschaftshaus</b>                             |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| 08290 Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 1.500 €                      | 1.000 €                      | 1.500 €                      | 1.000 €                      | vorsorglicher Ansatz                                                                            |
| 0960/905 Vorplatzumgestaltung                                    | 30.000 €                     | 20.000 €                     | 0 €                          | 0 €                          |                                                                                                 |
| <b>Sonstige Haushaltsmittel</b>                                  |                              |                              |                              |                              |                                                                                                 |
| Einsatz liquide Mittel                                           | 0 €                          | 0 €                          | -38.000 €                    | -37.500 €                    |                                                                                                 |
| <b>Summen:</b>                                                   | <b>-9.500 €</b>              | <b>-31.500 €</b>             | <b>0 €</b>                   | <b>0 €</b>                   |                                                                                                 |



#### 4.1. Darstellung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt.  
Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen.

| Übersicht                       |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Anlagen im Bau                  | 127.000 €        |
| Bewegliche Vermögensgegenstände | 4.000 €          |
| Grunderwerb                     | 25.000 €         |
| Investitionszuschüsse           | 30.000 €         |
| Infrastrukturvermögen           |                  |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>186.000 €</b> |

| Produktsachkonto /<br>Bezeichnung der Auszahlungen                      | Haushalts-<br>ansatz<br>2026<br>€uro | FINANZIERUNG                     |                              |                                          |                 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
|                                                                         |                                      | Zuweisung<br>Bund / Land<br>€uro | Zuweisung<br>LK / VG<br>€uro | Sonstige<br>Haushalts-<br>mittel<br>€uro | Kredite<br>€uro |
|                                                                         |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| <b><u>11420 Liegenschaften</u></b>                                      |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 02990 Allgemeiner Grunderwerb                                           | 5.000                                |                                  |                              |                                          | 5.000           |
| 01390 Grunderwerb bebaute Grundstücke                                   | 20.000                               |                                  |                              |                                          | 20.000          |
| 1421 Grundstücksverkäufe Neubaugebiet Hofgartenstraße                   | 0                                    |                                  |                              | 147.000                                  | -147.000        |
| <b><u>11430 Bauhof</u></b>                                              |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 08290 Anschaffung bewegliches Vermögen                                  | 2.500                                |                                  |                              |                                          | 2.500           |
| <b><u>36520 Kindergarten</u></b>                                        |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 01900 Kostenbeteiligung Umbau Kiga Föhren                               | 30.000                               |                                  |                              |                                          | 30.000          |
| <b><u>42411 Sportplätze</u></b>                                         |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 096.604 Umgestaltung Sportplatz                                         | 25.000                               |                                  |                              | 12.500                                   | 12.500          |
| <b><u>54111 Straßen</u></b>                                             |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 096.999 Ausbau von Ortsstraßen (unvorhergesehene Investitionen)         | 20.000                               |                                  |                              |                                          | 20.000          |
| 2332.302 Beiträge Ausbau Hofgartenstraße                                |                                      |                                  |                              | 36.000                                   | -36.000         |
| <b><u>55200 Öffentliche Gewässer</u></b>                                |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 096.202 Starkregenvorsorge; Entwässerungsproblematik Schulstraße        | 50.000                               |                                  |                              |                                          | 50.000          |
| <b><u>55312 Reihengräber, Wahlgräber</u></b>                            |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 096.605 Neuanlage frei gewordene Flächen Friedhof; Rasengräber und Wege | 2.000                                |                                  |                              |                                          | 2.000           |
| <b><u>57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</u></b>               |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| 08290 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                | 1.500                                |                                  |                              |                                          | 1.500           |
| 096.905 Vorplatzumgestaltung                                            | 30.000                               |                                  |                              |                                          | 30.000          |
| <b><u>Sonstige Haushaltsmittel</u></b>                                  |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| Abnahme von Liquiden Mitteln                                            |                                      |                                  |                              |                                          |                 |
| <b><u>Summen:</u></b>                                                   | <b>186.000</b>                       | <b>0</b>                         | <b>0</b>                     | <b>195.500</b>                           | <b>-9.500</b>   |

## 4.2. Darstellung der investiven Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind die nach Beschlusslage des Ortsgemeinderates vorgesehenen Investitionen veranschlagt.  
Alle Ansätze sind beim jeweiligen Produktsachkonto nachgewiesen.

| Übersicht                       |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| Anlagen im Bau                  | 42.000 €        |
| Bewegliche Vermögensgegenstände | 3.500 €         |
| Grunderwerb                     | 15.000 €        |
| Investitionszuschüsse           | - €             |
| Infrastrukturvermögen           |                 |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>60.500 €</b> |

| Produktsachkonto /<br>Bezeichnung der Auszahlungen                      | Haushalts-<br>ansatz<br>2027 | FINANZIERUNG             |                      |                                  |                |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|
|                                                                         |                              | Zuweisung<br>Bund / Land | Zuweisung<br>LK / VG | Sonstige<br>Haushalts-<br>mittel | Kredite        |
|                                                                         |                              | €uro                     | €uro                 | €uro                             | €uro           |
| <b><u>11420 Liegenschaften</u></b>                                      |                              |                          |                      |                                  |                |
| 02990 Allgemeiner Grunderwerb                                           | 5.000                        |                          |                      |                                  | 5.000          |
| 01390 Grunderwerb bebaute Grundstücke                                   | 10.000                       |                          |                      |                                  | 10.000         |
| 1421 Grundstücksverkäufe Neubaugebiet                                   |                              |                          |                      | 92.000                           | -92.000        |
| <b><u>11430 Bauhof</u></b>                                              |                              |                          |                      |                                  |                |
| 08290 Anschaffung bewegliches Vermögen                                  | 2.500                        |                          |                      |                                  | 2.500          |
| <b><u>36520 Kindergarten</u></b>                                        |                              |                          |                      |                                  |                |
| 01900 Kostenbeteiligung Umbau Kiga Föhren                               | 0                            |                          |                      |                                  | 0              |
| <b><u>42411 Sportplätze</u></b>                                         |                              |                          |                      |                                  |                |
| 096.604 Umgestaltung Sportplatz                                         | 0                            |                          |                      |                                  | 0              |
| <b><u>54111 Straßen</u></b>                                             |                              |                          |                      |                                  |                |
| 096.999 Ausbau Ortsstraßen (unvorhergesehene Investitionen)             | 20.000                       |                          |                      | 0                                | 20.000         |
| <b><u>55312 Reihengräber</u></b>                                        |                              |                          |                      |                                  |                |
| 096.605 Neuanlage frei gewordene Flächen Friedhof; Rasengräber und Wege | 2.000                        |                          |                      |                                  | 2.000          |
| <b><u>57312 Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser</u></b>               |                              |                          |                      |                                  |                |
| 08290 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                | 1.000                        |                          |                      |                                  | 1.000          |
| 096.905 Vorplatzumgestaltung                                            | 20.000                       |                          |                      |                                  | 20.000         |
| <b><u>Sonstige Haushaltsmittel</u></b>                                  |                              |                          |                      |                                  |                |
| Abnahme von Liquididen Mitteln                                          |                              |                          |                      |                                  |                |
| <b><u>Summen:</u></b>                                                   | <b>60.500</b>                | <b>0</b>                 | <b>0</b>             | <b>92.000</b>                    | <b>-31.500</b> |

## 5. Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

- Zweckgebundene Mehrerträge können für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 15 Abs. 1 S. 3 GemHVO).
- Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
- Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO)
- Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen von Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO)

## 6. Entwicklung der Kredite und Rücklagen (liquide Mittel)

### 6.1. Entwicklung der Investitionskredite

Die dem Haushaltsplan beigefügte Schuldenübersicht gibt jahresbezogen erschöpfend Auskunft über die Darlehensstände, Zu- und Abgänge sowie die statistische Pro-Kopf-Verschuldung.

Der Finanzhaushalt weist keinen Kreditbedarf für das Jahr 2024 aus. Im Haushaltsjahr 2024 konnten zudem 2 Kredite außerplanmäßig wegen Ablaufs der Zinsfestschreibung getilgt werden.

#### **Verschuldung:**

Für das Jahr 2025 ist keine Kreditaufnahme erforderlich.

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Schuldenstand am 01.01.2025 | 124.854,49 €      |
| ./.. Tilgungen 2025         | <u>5.722,19 €</u> |
| Schuldenstand am 31.12.2025 | 119.132,30 €      |

Dieser Schuldenstand entspricht einer Pro-Kopf-Belastung von 343,32 € (Einwohnerzahl per 30.06.2025 = 347).

|                                                        |
|--------------------------------------------------------|
| <b>6.2. Entwicklung der Rücklagen (liquide Mittel)</b> |
|--------------------------------------------------------|

|                                                                      |                       |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Bestand zu Beginn des Jahres 2025                                    | 361.519,79 €          |
| Vorläufiges Ist-Ergebnis 2025                                        | + <u>168.890,15 €</u> |
| <b>Vorläufiger Bestand liquide Mittel zum Beginn des Jahres 2026</b> | <b>530.409,94 €</b>   |

|                           |
|---------------------------|
| <b>7. Steuerhebesätze</b> |
|---------------------------|

Die Steuerhebesätze für die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer und die Hundesteuer bleiben gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

|                       |
|-----------------------|
| <b>8. Stellenplan</b> |
|-----------------------|

Der Stellenplan 2026 und 2027 hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

|                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9. Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|

In § 4 der Haushaltssatzung muss der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse festgesetzt werden. Maßgeblich ist die Entwicklung des Liquiditätsbestandes der Einheitskasse der vergangenen fünf Jahre, beginnend mit dem, dem Planjahr vorvergangenen Haushaltsjahr. Hier wäre der Betrachtungszeitraum die Jahre 2018-2022. Vorhandene liquide Mittel sind hierbei nicht zu berücksichtigen. Der Arbeitstag mit dem im Zeitraum genannten höchsten Bestand an Liquiditätskrediten ist maßgeblich. Zu diesem Wert wird ein Sicherheitszuschlag in Höhe von 5 % der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres addiert. Des Weiteren können sich Abweichungen auf Grund von Investitionskrediten u.a. ergeben.

Hieraus ergibt sich folgende Ermittlung:

|                                                                                     |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Höchster Bestand an Liquiditätskrediten:                                            | 352.713,91 €    |
| Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2026 | (=488.710,00 €) |
| Davon 5 % =                                                                         | 24.435,50 €     |
| = Höchstbetrag für 2026:                                                            | 377.149,41 €    |
| Weitere 5 % für 2027                                                                | 24.435,50 €     |
| = Höchstbetrag für 2027                                                             | 401.584,91 €    |

# **Ergebnis- und Finanzhaushalt Gesamt**



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                          | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                          | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                              |                                                                                          | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 1      |                              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                             | 208.176,98                          | 217.230                                            | 238.700                            | 245.100                             | 251.400                                  | 259.100                                          |
| E 2      | +                            | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                             | 177.556,60                          | 176.965                                            | 181.004                            | 174.489                             | 158.489                                  | 152.287                                          |
| E 3      | +                            | Erträge der sozialen Sicherung                                                           | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 4      | +                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                  | 13.693,46                           | 11.050                                             | 11.048                             | 10.885                              | 10.885                                   | 10.884                                           |
| E 5      | +                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                       | 13.682,03                           | 13.510                                             | 13.510                             | 13.510                              | 13.510                                   | 13.510                                           |
| E 6      | +                            | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                     | 1.148,98                            | 0                                                  | 2.900                              | 400                                 | 400                                      | 400                                              |
| E 7      | +                            | Sonstige laufende Erträge                                                                | 237.601,34                          | 7.300                                              | 34.000                             | 9.400                               | 7.000                                    | 7.000                                            |
| E 8      | =                            | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)                 | 651.859,39                          | 426.055                                            | 481.162                            | 453.784                             | 441.684                                  | 443.181                                          |
| E 9      | -                            | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                    | 24.317,70                           | 33.041                                             | 35.620                             | 36.294                              | 36.878                                   | 37.471                                           |
| E 10     | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                              | 83.867,82                           | 46.140                                             | 127.530                            | 76.330                              | 65.830                                   | 58.030                                           |
| E 11     | -                            | Abschreibungen                                                                           | 69.116,96                           | 57.938                                             | 62.842                             | 61.075                              | 60.994                                   | 60.212                                           |
| E 12     | -                            | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                   | 259.315,72                          | 266.040                                            | 310.940                            | 324.940                             | 336.940                                  | 349.940                                          |
| E 13     | -                            | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                                      | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 14     | -                            | Sonstige laufende Aufwendungen                                                           | 32.985,98                           | 5.515                                              | 15.020                             | 15.170                              | 5.170                                    | 5.170                                            |
| E 15     | =                            | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)           | 469.604,18                          | 408.674                                            | 551.952                            | 513.809                             | 505.812                                  | 510.823                                          |
| E 16     | =                            | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)                         | 182.255,21                          | 17.381                                             | -70.790                            | -60.025                             | -64.128                                  | -67.642                                          |
| E 17     | +                            | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                   | 14.304,08                           | 0                                                  | 8.000                              | 8.000                               | 7.000                                    | 5.000                                            |
| E 18     | -                            | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                         | 6.600,28                            | 7.000                                              | 3.700                              | 3.500                               | 3.300                                    | 3.100                                            |
| E 19     | =                            | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)      | 7.703,80                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |
| E 20     | =                            | Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)                                              | 189.959,01                          | 10.381                                             | -66.490                            | -55.525                             | -60.428                                  | -65.742                                          |
| E 21     |                              | Außerordentliches Ergebnis                                                               | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 22     |                              | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 23     | =                            | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)               | 189.959,01                          | 10.381                                             | -66.490                            | -55.525                             | -60.428                                  | -65.742                                          |
|          |                              |                                                                                          |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     | =                            | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22) | 38.632,99                           | 46.064                                             | -48.760                            | -16.664                             | -19.248                                  | -25.341                                          |
| F 24     | +                            | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                 | 0,00                                | 0                                                  | 12.500                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 25     | +                            | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                       | 64.975,82                           | 37.500                                             | 36.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 26     | +                            | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                        | 389.625,00                          | 193.625                                            | 147.000                            | 92.000                              | 0                                        | 0                                                |
| F 27     | =                            | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)                   | 454.600,82                          | 231.125                                            | 195.500                            | 92.000                              | 0                                        | 0                                                |
| F 28     | -                            | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                       | 1.190,00                            | 500                                                | 30.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 29     | -                            | Auszahlungen für Sachanlagen                                                             | 0,00                                | 68.000                                             | 156.000                            | 60.500                              | 38.000                                   | 37.500                                           |
| F 30     | -                            | Auszahlungen für Finanzanlagen                                                           | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 31     | -                            | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                        | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 32     | -                            | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)                   | 1.190,00                            | 68.500                                             | 186.000                            | 60.500                              | 38.000                                   | 37.500                                           |
| F 33     | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)          | 453.410,82                          | 162.625                                            | 9.500                              | 31.500                              | -38.000                                  | -37.500                                          |
| F 34     | =                            | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)                                | 492.043,81                          | 208.689                                            | -39.260                            | 14.836                              | -57.248                                  | -62.841                                          |
| F 35     | +                            | Aufnahme von Investitionskrediten                                                        | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr.       | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                |                              |                                                                                                                    | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|                |                              |                                                                                                                    | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 36           | -                            | Tilgung von Investitionskrediten                                                                                   | 463.739,60                          | 20.900                                             | 6.000                              | 6.100                               | 6.300                                   | 6.500                                           |
| F 37           | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)                                     | -463.739,60                         | -20.900                                            | -6.000                             | -6.100                              | -6.300                                  | -6.500                                          |
| F 38           |                              | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder) | -29.185,99                          | -187.789                                           | 45.260                             | -8.736                              | 63.548                                  | 69.341                                          |
| F 39           |                              | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse                       | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 40           | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)                                   | -492.925,59                         | -208.689                                           | 39.260                             | -14.836                             | 57.248                                  | 62.841                                          |
| F 41           |                              | Saldo der durchlaufenden Gelder                                                                                    | 881,78                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 42           | =                            | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)                           | -492.043,81                         | -208.689                                           | 39.260                             | -14.836                             | 57.248                                  | 62.841                                          |
| F 43           | =                            | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)                              | -28.304,21                          | -187.789                                           | 45.260                             | -8.736                              | 63.548                                  | 69.341                                          |
| nachrichtlich: |                              |                                                                                                                    |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 44           |                              | Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)                                                               | -425.106,61                         | 25.164                                             | -54.760                            | -22.764                             | -25.548                                 | -31.841                                         |
| F 45           |                              | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                                                                      | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnis- und Finanzhaushalt" \*\*\*

## Entwicklung liquide Mittel (Pos. F 38)

| Stand 01.01.2026 | 2026           | 2027          | 2028           | 2029           |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>530.400 €</b> | <b>-45.260</b> | <b>+8.736</b> | <b>-63.548</b> | <b>-69.341</b> |



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                                                                | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                                                                | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                              |                                                                                                                                | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 1      |                              | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                   | 208.176,98                          | 217.230                                            | 238.700                            | 245.100                             | 251.400                                  | 259.100                                          |
|          |                              | 40110000 Grundsteuer A                                                                                                         | 385,18                              | 830                                                | 1.300                              | 1.300                               | 1.300                                    | 1.300                                            |
|          |                              | 40120000 Grundsteuer B                                                                                                         | 29.300,97                           | 29.300                                             | 42.400                             | 42.400                              | 42.400                                   | 42.400                                           |
|          |                              | 40130000 Gewerbesteuer                                                                                                         | 823,92                              | 300                                                | 5.300                              | 5.300                               | 5.300                                    | 5.300                                            |
|          |                              | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                                 | 153.724,07                          | 166.000                                            | 169.000                            | 175.000                             | 180.000                                  | 188.000                                          |
|          |                              | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                    | 1.452,15                            | 1.500                                              | 1.700                              | 2.100                               | 2.400                                    | 2.100                                            |
|          |                              | 40330000 Hundesteuer                                                                                                           | 2.195,84                            | 2.300                                              | 2.000                              | 2.000                               | 2.000                                    | 2.000                                            |
|          |                              | 40521000 Familienleistungsausgleich                                                                                            | 20.294,85                           | 17.000                                             | 17.000                             | 17.000                              | 18.000                                   | 18.000                                           |
| E 2      | +                            | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                                   | 177.556,60                          | 176.965                                            | 181.004                            | 174.489                             | 158.489                                  | 152.287                                          |
|          |                              | 41111000 Schlüsselzuweisung A                                                                                                  | 162.035,00                          | 162.000                                            | 150.000                            | 141.000                             | 134.000                                  | 128.000                                          |
|          |                              | 41112000 Schlüsselzuweisung B                                                                                                  | 0,00                                | 0                                                  | 7.000                              | 7.000                               | 7.000                                    | 6.800                                            |
|          |                              | 41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte                                                             | 0,00                                | 0                                                  | 2.000                              | 2.000                               | 2.000                                    | 2.000                                            |
|          |                              | 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land                                   | 303,00                              | 300                                                | 7.780                              | 10.800                              | 1.800                                    | 1.800                                            |
|          |                              | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                          | 15.218,60                           | 14.665                                             | 14.224                             | 13.689                              | 13.689                                   | 13.687                                           |
| E 3      | +                            | Erträge der sozialen Sicherung                                                                                                 | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 4      | +                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                        | 13.693,46                           | 11.050                                             | 11.048                             | 10.885                              | 10.885                                   | 10.884                                           |
|          |                              | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen                    | 1.800,00                            | 900                                                | 2.000                              | 2.000                               | 2.000                                    | 2.000                                            |
|          |                              | 43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen                                                                                   | 2.633,50                            | 860                                                | 1.060                              | 1.060                               | 1.060                                    | 1.060                                            |
|          |                              | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte                                         | 9.259,96                            | 7.990                                              | 7.988                              | 7.825                               | 7.825                                    | 7.824                                            |
|          |                              | 43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte                                                   | 0,00                                | 1.300                                              | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 5      | +                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                             | 13.682,03                           | 13.510                                             | 13.510                             | 13.510                              | 13.510                                   | 13.510                                           |
|          |                              | 44120000 Mieten und Pachten                                                                                                    | 13.682,03                           | 13.510                                             | 13.510                             | 13.510                              | 13.510                                   | 13.510                                           |
| E 6      | +                            | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                           | 1.148,98                            | 0                                                  | 2.900                              | 400                                 | 400                                      | 400                                              |
|          |                              | 44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land                                            | 117,50                              | 0                                                  | 2.500                              | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                              | 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen                                                          | 1.031,48                            | 0                                                  | 400                                | 400                                 | 400                                      | 400                                              |
| E 7      | +                            | Sonstige laufende Erträge                                                                                                      | 237.601,34                          | 7.300                                              | 34.000                             | 9.400                               | 7.000                                    | 7.000                                            |
|          |                              | 46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 226.398,19                          | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                              | 46250000 Konzessionsabgaben                                                                                                    | 7.331,20                            | 7.300                                              | 7.000                              | 7.000                               | 7.000                                    | 7.000                                            |
|          |                              | 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige                                                                          | 20,95                               | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                              | 46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                                                            | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 2.400                               | 0                                        | 0                                                |
|          |                              | 46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                                          | 3.851,00                            | 0                                                  | 27.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 8      | =                            | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)                                                       | 651.859,39                          | 426.055                                            | 481.162                            | 453.784                             | 441.684                                  | 443.181                                          |
| E 9      | -                            | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                          | 24.317,70                           | 33.041                                             | 35.620                             | 36.294                              | 36.878                                   | 37.471                                           |
|          |                              | 50110000 Bürgermeister                                                                                                         | 8.475,00                            | 8.205                                              | 8.150                              | 8.297                               | 8.446                                    | 8.599                                            |
|          |                              | 50120000 Beigeordnete                                                                                                          | 429,40                              | 916                                                | 1.700                              | 1.731                               | 1.762                                    | 1.794                                            |
|          |                              | 50221000 Vergütungen                                                                                                           | 8.875,85                            | 13.132                                             | 14.400                             | 14.738                              | 14.981                                   | 15.226                                           |
|          |                              | 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer                                                                          | 5,77                                | 1.060                                              | 1.140                              | 1.160                               | 1.180                                    | 1.200                                            |





# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                                                                                                            | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                                                                                                            | 2024                                 | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                              |                                                                                                                                                                            | in €                                 | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
|          |                              | 50420000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. / Arbeitnehmer                                                                                                                  | 2.457,34                             | 3.564                                                     | 4.500                                     | 4.583                                      | 4.668                                               | 4.753                                                          |
|          |                              | 50421000 Umlage an die Unfallkasse                                                                                                                                         | 472,03                               | 420                                                       | 460                                       | 460                                        | 460                                                 | 460                                                            |
|          |                              | 50480000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. / Ehrenbeamte                                                                                                                   | 1.290,30                             | 1.527                                                     | 1.000                                     | 1.018                                      | 1.036                                               | 1.055                                                          |
|          |                              | 50491000 Umlage an die Unfallkasse (Sonstige)                                                                                                                              | 179,85                               | 180                                                       | 190                                       | 190                                        | 190                                                 | 190                                                            |
|          |                              | 50521000 Arbeitsmedizinische Untersuchung/Arbeitnehmer                                                                                                                     | 68,16                                | 250                                                       | 300                                       | 300                                        | 300                                                 | 300                                                            |
|          |                              | 50791000 Ehrensoldrückstellungen                                                                                                                                           | 0,00                                 | 1.700                                                     | 1.700                                     | 1.700                                      | 1.700                                               | 1.700                                                          |
|          |                              | 51130000 Versorgungsaufwend. / ehrenamtlich Tätige                                                                                                                         | 2.064,00                             | 2.087                                                     | 2.080                                     | 2.117                                      | 2.155                                               | 2.194                                                          |
| E 10     | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                | 83.867,82                            | 46.140                                                    | 127.530                                   | 76.330                                     | 65.830                                              | 58.030                                                         |
|          |                              | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall                                                                                                             | 15.268,39                            | 13.580                                                    | 13.370                                    | 13.370                                     | 13.370                                              | 13.370                                                         |
|          |                              | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                                                                      | 5.248,94                             | 3.750                                                     | 28.600                                    | 14.900                                     | 13.900                                              | 3.900                                                          |
|          |                              | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                                                                   | 345,60                               | 200                                                       | 200                                       | 200                                        | 200                                                 | 200                                                            |
|          |                              | 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                                                                 | 46.425,63                            | 6.700                                                     | 28.000                                    | 16.200                                     | 8.200                                               | 8.200                                                          |
|          |                              | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                               | 553,71                               | 600                                                       | 750                                       | 750                                        | 750                                                 | 750                                                            |
|          |                              | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                                               | 75,37                                | 1.000                                                     | 900                                       | 900                                        | 900                                                 | 900                                                            |
|          |                              | 52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 0,00                                 | 100                                                       | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                              | 52470000 Sonstige Verbrauchsmittel                                                                                                                                         | 517,16                               | 250                                                       | 570                                       | 570                                        | 570                                                 | 570                                                            |
|          |                              | 52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land                                                                                                    | 100,00                               | 100                                                       | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                              | 52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                              | 11.985,03                            | 13.210                                                    | 48.290                                    | 21.290                                     | 21.290                                              | 21.290                                                         |
|          |                              | 52590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche                                                                                                                           | 0,00                                 | 2.300                                                     | 3.100                                     | 3.100                                      | 3.100                                               | 3.100                                                          |
|          |                              | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                                                                   | 2.462,84                             | 3.450                                                     | 2.650                                     | 3.950                                      | 2.450                                               | 4.650                                                          |
|          |                              | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen                                                                 | 885,15                               | 900                                                       | 900                                       | 900                                        | 900                                                 | 900                                                            |
| E 11     | -                            | Abschreibungen                                                                                                                                                             | 69.116,96                            | 57.938                                                    | 62.842                                    | 61.075                                     | 60.994                                              | 60.212                                                         |
|          |                              | 53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten        | 39,67                                | 0                                                         | 238                                       | 238                                        | 238                                                 | 198                                                            |
|          |                              | 53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter                     | 7.181,04                             | 3.879                                                     | 7.182                                     | 7.182                                      | 7.168                                               | 7.141                                                          |
|          |                              | 53290000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                 | 9.687,23                             | 5.766                                                     | 9.688                                     | 9.688                                      | 9.688                                               | 9.688                                                          |
|          |                              | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden                                                                     | 13.027,09                            | 11.793                                                    | 10.962                                    | 10.906                                     | 10.839                                              | 10.839                                                         |
|          |                              | 53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                                                                                                                   | 2.801,44                             | 2.783                                                     | 2.803                                     | 2.803                                      | 2.803                                               | 2.803                                                          |
|          |                              | 53570000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                                                                                                                    | 952,28                               | 953                                                       | 953                                       | 953                                        | 953                                                 | 953                                                            |
|          |                              | 53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                                                                 | 32.307,54                            | 29.642                                                    | 28.793                                    | 28.118                                     | 28.118                                              | 27.403                                                         |



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                            | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                            | 2024                                 | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                              |                                                                                            | in €                                 | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
|          |                              | 53720000 Kulturdenkmäler                                                                   | 6,73                                 | 7                                                         | 7                                         | 7                                          | 7                                                   | 7                                                              |
|          |                              | 53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                | 3.113,94                             | 3.115                                                     | 2.216                                     | 1.180                                      | 1.180                                               | 1.180                                                          |
| E 12     | -                            | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                     | 259.315,72                           | 266.040                                                   | 310.940                                   | 324.940                                    | 336.940                                             | 349.940                                                        |
|          |                              | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche                | 335,80                               | 390                                                       | 440                                       | 440                                        | 440                                                 | 440                                                            |
|          |                              | 54310000 Gewerbesteuerumlage                                                               | 73,30                                | 50                                                        | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
|          |                              | 54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise                               | 150.092,00                           | 151.000                                                   | 170.000                                   | 173.000                                    | 177.000                                             | 182.000                                                        |
|          |                              | 54423100 Verbandsgemeindeumlage                                                            | 80.281,96                            | 87.300                                                    | 102.000                                   | 113.000                                    | 117.000                                             | 121.000                                                        |
|          |                              | 54423200 Sonderumlage "Grundschulen"                                                       | 28.532,66                            | 27.300                                                    | 38.000                                    | 38.000                                     | 42.000                                              | 46.000                                                         |
| E 13     | -                            | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                                        | 0,00                                 | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 14     | -                            | Sonstige laufende Aufwendungen                                                             | 32.985,98                            | 5.515                                                     | 15.020                                    | 15.170                                     | 5.170                                               | 5.170                                                          |
|          |                              | 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge         | 0,00                                 | 250                                                       | 200                                       | 200                                        | 200                                                 | 200                                                            |
|          |                              | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | 146,49                               | 50                                                        | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                              | 56240000 Datenverarbeitung                                                                 | 14,31                                | 100                                                       | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                              | 56243000 Unterhaltung Software, Updates                                                    | 113,25                               | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                            | 606,37                               | 400                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
|          |                              | 56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen                               | 0,00                                 | 0                                                         | 6.650                                     | 10.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 56310000 Büromaterial                                                                      | 15,71                                | 50                                                        | 50                                        | 50                                         | 50                                                  | 50                                                             |
|          |                              | 56320000 Fachliteratur, Zeitschriften                                                      | 47,08                                | 50                                                        | 50                                        | 50                                         | 50                                                  | 50                                                             |
|          |                              | 56330000 Porto und Versandkosten                                                           | 0,00                                 | 50                                                        | 20                                        | 20                                         | 20                                                  | 20                                                             |
|          |                              | 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten                                                  | 589,62                               | 600                                                       | 600                                       | 600                                        | 600                                                 | 600                                                            |
|          |                              | 56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges                                                 | 244,61                               | 200                                                       | 250                                       | 250                                        | 250                                                 | 250                                                            |
|          |                              | 56410000 Versicherungsbeiträge                                                             | 975,78                               | 930                                                       | 1.040                                     | 1.040                                      | 1.040                                               | 1.040                                                          |
|          |                              | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                 | 134,04                               | 155                                                       | 220                                       | 220                                        | 220                                                 | 220                                                            |
|          |                              | 56430000 Sonstige Beiträge                                                                 | 2.776,31                             | 1.990                                                     | 2.040                                     | 1.240                                      | 1.240                                               | 1.240                                                          |
|          |                              | 56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten                              | 116,82                               | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 56570000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar | 27.000,00                            | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 56810000 Grundsteuer                                                                       | 205,59                               | 40                                                        | 150                                       | 150                                        | 150                                                 | 150                                                            |
|          |                              | 56920000 Verfügungsmittel                                                                  | 0,00                                 | 150                                                       | 150                                       | 150                                        | 150                                                 | 150                                                            |
|          |                              | 56930000 Repräsentationen                                                                  | 0,00                                 | 500                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
|          |                              | 59100000 Nicht besetzt                                                                     | 0,00                                 | 0                                                         | 2.400                                     | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 15     | =                            | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)             | 469.604,18                           | 408.674                                                   | 551.952                                   | 513.809                                    | 505.812                                             | 510.823                                                        |
| E 16     | =                            | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)                           | 182.255,21                           | 17.381                                                    | -70.790                                   | -60.025                                    | -64.128                                             | -67.642                                                        |
| E 17     | +                            | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                     | 14.304,08                            | 0                                                         | 8.000                                     | 8.000                                      | 7.000                                               | 5.000                                                          |
|          |                              | 47143000 Zinserträge / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden      | 14.209,41                            | 0                                                         | 8.000                                     | 8.000                                      | 7.000                                               | 5.000                                                          |
|          |                              | 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                      | 94,67                                | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 18     | -                            | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 6.600,28                             | 7.000                                                     | 3.700                                     | 3.500                                      | 3.300                                               | 3.100                                                          |



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                                                                                                    | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                              |                                                                                                                                                                    | in €                                 | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
|          |                              | 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an<br>inländische Kreditinstitute / an Banken                       | 108,88                               | 200                                                          | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 57512000 Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an<br>inländische Kreditinstitute / an Sparkassen                   | 2.532,55                             | 3.000                                                        | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 57514000 Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an<br>inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken | 3.954,18                             | 3.800                                                        | 3.700                                     | 3.500                                      | 3.300                                               | 3.100                                                          |
|          |                              | 57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen /<br>aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                                 | 4,67                                 | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 19     | =                            | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und<br>-aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)                                                                             | 7.703,80                             | -7.000                                                       | 4.300                                     | 4.500                                      | 3.700                                               | 1.900                                                          |
| E 20     | =                            | Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)                                                                                                                        | 189.959,01                           | 10.381                                                       | -66.490                                   | -55.525                                    | -60.428                                             | -65.742                                                        |
| E 21     |                              | Außerordentliches Ergebnis                                                                                                                                         | 0,00                                 | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 22     |                              | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                                                                                                            | 0,00                                 | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 23     | =                            | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)<br>(Summe E 20 bis E 22)                                                                                      | 189.959,01                           | 10.381                                                       | -66.490                                   | -55.525                                    | -60.428                                             | -65.742                                                        |
|          |                              |                                                                                                                                                                    |                                      |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     | =                            | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)                                                                        | 38.632,99                            | 46.064                                                       | -48.760                                   | -16.664                                    | -19.248                                             | -25.341                                                        |
| F 24     | +                            | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                           | 0,00                                 | 0                                                            | 12.500                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum<br>Anlagevermögen                                                                                                        | 0,00                                 | 0                                                            | 12.500                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 25     | +                            | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                                 | 64.975,82                            | 37.500                                                       | 36.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 68260000 Anzahlungen für Beiträge                                                                                                                                  | 64.975,82                            | 37.000                                                       | 36.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 68270000 Grabnutzungsentgelte                                                                                                                                      | 0,00                                 | 500                                                          | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 26     | +                            | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                                                  | 389.625,00                           | 193.625                                                      | 147.000                                   | 92.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren                                                                                                                | 389.625,00                           | 193.625                                                      | 147.000                                   | 92.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| F 27     | =                            | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe<br>F 24 bis F 26)                                                                                          | 454.600,82                           | 231.125                                                      | 195.500                                   | 92.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| F 28     | -                            | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                 | 1.190,00                             | 500                                                          | 30.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und<br>andere Schutzrechte                                                                                        | 1.190,00                             | 500                                                          | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                              | 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände                                                                                     | 0,00                                 | 0                                                            | 30.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 29     | -                            | Auszahlungen für Sachanlagen                                                                                                                                       | 0,00                                 | 68.000                                                       | 156.000                                   | 60.500                                     | 38.000                                              | 37.500                                                         |
|          |                              | 78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche<br>Rechte                                                                                | 0,00                                 | 5.000                                                        | 5.000                                     | 5.000                                      | 5.000                                               | 5.000                                                          |
|          |                              | 78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche<br>Rechte                                                                                  | 0,00                                 | 10.000                                                       | 20.000                                    | 10.000                                     | 10.000                                              | 10.000                                                         |
|          |                              | 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige<br>Vermögensgegenstände                                      | 0,00                                 | 3.000                                                        | 4.000                                     | 3.500                                      | 3.000                                               | 2.500                                                          |
|          |                              | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete<br>Anzahlungen                                                                                         | 0,00                                 | 50.000                                                       | 127.000                                   | 42.000                                     | 20.000                                              | 20.000                                                         |
| F 30     | -                            | Auszahlungen für Finanzanlagen                                                                                                                                     | 0,00                                 | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |



# Ergebnis- und Finanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Ergebnis- und Finanzhaushalt |                                                                                                                      | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                              |                                                                                                                      | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                              |                                                                                                                      | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 31     | -                            | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                    | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 32     | -                            | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)                                               | 1.190,00                            | 68.500                                             | 186.000                            | 60.500                              | 38.000                                  | 37.500                                          |
| F 33     | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)                                      | 453.410,82                          | 162.625                                            | 9.500                              | 31.500                              | -38.000                                 | -37.500                                         |
| F 34     | =                            | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)                                                            | 492.043,81                          | 208.689                                            | -39.260                            | 14.836                              | -57.248                                 | -62.841                                         |
| F 35     | +                            | Aufnahme von Investitionskrediten                                                                                    | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 36     | -                            | Tilgung von Investitionskrediten                                                                                     | 463.739,60                          | 20.900                                             | 6.000                              | 6.100                               | 6.300                                   | 6.500                                           |
|          |                              | 79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 463.739,60                          | 20.900                                             | 6.000                              | 6.100                               | 6.300                                   | 6.500                                           |
| F 37     | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)                                       | -463.739,60                         | -20.900                                            | -6.000                             | -6.100                              | -6.300                                  | -6.500                                          |
| F 38     |                              | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)   | -29.185,99                          | -187.789                                           | 45.260                             | -8.736                              | 63.548                                  | 69.341                                          |
| F 39     |                              | Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse                         | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 40     | =                            | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)                                     | -492.925,59                         | -208.689                                           | 39.260                             | -14.836                             | 57.248                                  | 62.841                                          |
| F 41     |                              | Saldo der durchlaufenden Gelder                                                                                      | 881,78                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 42     | =                            | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)                             | -492.043,81                         | -208.689                                           | 39.260                             | -14.836                             | 57.248                                  | 62.841                                          |
| F 43     | =                            | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)                                | -28.304,21                          | -187.789                                           | 45.260                             | -8.736                              | 63.548                                  | 69.341                                          |
| F 44     |                              | nachrichtlich:<br>Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)                                               | -425.106,61                         | 25.164                                             | -54.760                            | -22.764                             | -25.548                                 | -31.841                                         |
| F 45     |                              | Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                                                                        | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnis- und Finanzhaushalt" \*\*\*

# **Teilhaushalt 1**

## **Allgemeiner Haushalt**



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt 1 - Allgemeiner Haushalt

Enthaltene Produkte:

11100-57520

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                        | in €                                    | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge           | 0,00                                    | 14.965                                                       | 22.004                                    | 24.489                                     | 15.489                                              | 15.487                                                         |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 0,00                                    | 11.050                                                       | 11.048                                    | 10.885                                     | 10.885                                              | 10.884                                                         |
| E 5      | +                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 0,00                                    | 13.510                                                       | 13.510                                    | 13.510                                     | 13.510                                              | 13.510                                                         |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 0,00                                    | 0                                                            | 2.900                                     | 400                                        | 400                                                 | 400                                                            |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                              | 0,00                                    | 7.300                                                        | 34.000                                    | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                   | 0,00                                    | 46.825                                                       | 83.462                                    | 56.284                                     | 47.284                                              | 47.281                                                         |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                  | 0,00                                    | 33.041                                                       | 35.620                                    | 36.294                                     | 36.878                                              | 37.471                                                         |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 0,00                                    | 46.140                                                       | 127.530                                   | 76.330                                     | 65.830                                              | 58.030                                                         |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen                                                         | 0,00                                    | 57.938                                                       | 62.842                                    | 61.075                                     | 60.994                                              | 60.212                                                         |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                 | 0,00                                    | 390                                                          | 440                                       | 440                                        | 440                                                 | 440                                                            |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                        | 0,00                                    | 5.515                                                        | 12.620                                    | 15.170                                     | 5.170                                               | 5.170                                                          |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit              | 0,00                                    | 143.024                                                      | 239.052                                   | 189.309                                    | 169.312                                             | 161.323                                                        |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | 0,00                                    | -96.199                                                      | -155.590                                  | -133.025                                   | -122.028                                            | -114.042                                                       |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | 0,00                                    | -96.199                                                      | -155.590                                  | -133.025                                   | -122.028                                            | -114.042                                                       |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 0,00                                    | -96.199                                                      | -155.590                                  | -133.025                                   | -122.028                                            | -114.042                                                       |
|          |                                      |                                                                        |                                         |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen     | 0,00                                    | -60.516                                                      | -140.260                                  | -91.764                                    | -80.848                                             | -73.641                                                        |
| F 24     | +                                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                               | 0,00                                    | 0                                                            | 12.500                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 25     | +                                    | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                     | 0,00                                    | 37.500                                                       | 36.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 26     | +                                    | Sonstige Investitionseinzahlungen                                      | 0,00                                    | 193.625                                                      | 147.000                                   | 92.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                       | 0,00                                    | 231.125                                                      | 195.500                                   | 92.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| F 28     | -                                    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                     | 0,00                                    | 500                                                          | 30.000                                    | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                           | 0,00                                    | 68.000                                                       | 156.000                                   | 60.500                                     | 38.000                                              | 37.500                                                         |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                       | 0,00                                    | 68.500                                                       | 186.000                                   | 60.500                                     | 38.000                                              | 37.500                                                         |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0,00                                    | 162.625                                                      | 9.500                                     | 31.500                                     | -38.000                                             | -37.500                                                        |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                  | 0,00                                    | 102.109                                                      | -130.760                                  | -60.264                                    | -118.848                                            | -111.141                                                       |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                      |
|----------------------|-------|----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe        | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt              | 1110  | Verwaltungssteuerung |
| Leistung             | 11100 | Verwaltungssteuerung |

|                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                                                                                                                                                            | <b>Produktart:</b>                                                                         |
| Funktionsaufgabe                                                                                                                                                                                                   | Internes Produkt                                                                           |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                                                                                                                                                          | <b>Produktverantwortlich:</b>                                                              |
| Gemeindeordnung , Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien                                                                                                                                                          | Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich                                 |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                                                                                                                                                            | <b>Ziele:</b>                                                                              |
| Führung und Steuerung der Gemeinde, Gemeindebediensteten und Verwaltung.<br>Erste Anlaufstelle für Einwohner.<br>Koordination und Steuerung der Gemeindegremien sowie Ausführung der Beschlüsse des Gemeinderates. | Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Gemeindeverwaltung |
| <b>Zielgruppe:</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
| Einwohner, Bedienstete, Unternehmen, Behörden, Rat und Ausschüsse                                                                                                                                                  |                                                                                            |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                    | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                    | in €                                 | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                                          | 3.851,00                             | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      | 46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                              | 3.851,00                             | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                               | 3.851,00                             | 0                                                            | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                              | 12.258,70                            | 14.435                                                       | 14.630                                    | 14.863                                     | 15.099                                              | 15.342                                                         |
|          |                                      | 50110000 Bürgermeister                                                             | 8.475,00                             | 8.205                                                        | 8.150                                     | 8.297                                      | 8.446                                               | 8.599                                                          |
|          |                                      | 50120000 Beigeordnete                                                              | 429,40                               | 916                                                          | 1.700                                     | 1.731                                      | 1.762                                               | 1.794                                                          |
|          |                                      | 50480000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Ehrenbeamte                | 1.290,30                             | 1.527                                                        | 1.000                                     | 1.018                                      | 1.036                                               | 1.055                                                          |
|          |                                      | 50791000 Ehrensoldrückstellungen                                                   | 0,00                                 | 1.700                                                        | 1.700                                     | 1.700                                      | 1.700                                               | 1.700                                                          |
|          |                                      | 51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige                             | 2.064,00                             | 2.087                                                        | 2.080                                     | 2.117                                      | 2.155                                               | 2.194                                                          |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                    | 0,00                                 | 400                                                          | 350                                       | 350                                        | 350                                                 | 350                                                            |
|          |                                      | 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00                                 | 250                                                          | 200                                       | 200                                        | 200                                                 | 200                                                            |
|          |                                      | 56920000 Verfügungsmittel                                                          | 0,00                                 | 150                                                          | 150                                       | 150                                        | 150                                                 | 150                                                            |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                          | 12.258,70                            | 14.835                                                       | 14.980                                    | 15.213                                     | 15.449                                              | 15.692                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                        | -8.407,70                            | -14.835                                                      | -14.980                                   | -15.213                                    | -15.449                                             | -15.692                                                        |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                              | -8.407,70                            | -14.835                                                      | -14.980                                   | -15.213                                    | -15.449                                             | -15.692                                                        |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts             | -8.407,70                            | -14.835                                                      | -14.980                                   | -15.213                                    | -15.449                                             | -15.692                                                        |
|          |                                      |                                                                                    |                                      |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                 | -12.258,70                           | -13.135                                                      | -13.280                                   | -13.513                                    | -13.749                                             | -13.992                                                        |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                              | -12.258,70                           | -13.135                                                      | -13.280                                   | -13.513                                    | -13.749                                             | -13.992                                                        |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                      |
|----------------------|-------|--------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                  |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung                    |
| Produktgruppe        | 111   | Verwaltungssteuerung                 |
| Produkt              | 1111  | Unterstützung der Verwaltungsführung |
| Leistung             | 11110 | Unterstützung der Verwaltungsführung |

|                                                                                                                                                                          |                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                                                                                                                  | <b>Produktart:</b>                                         |
| Funktionsaufgabe                                                                                                                                                         | Internes Produkt                                           |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                                                                                                                | <b>Produktverantwortlich:</b>                              |
| Gesetze, Satzungen, Beschlüsse der Gremien                                                                                                                               | Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                                                                                                                  | <b>Ziele:</b>                                              |
| Bürobedarf incl. Versandkosten, Telefon und Datenübertragungskosten, Mitgliedsbeitrag an den Gemeinde- und Städtebund, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten. | Optimierung der Verwaltungsabläufe.                        |
| <b>Zielgruppe:</b>                                                                                                                                                       |                                                            |
| Unternehmen, Gemeinde- und Städtebund, Sachverständige, Gutachter                                                                                                        |                                                            |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                              | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                              | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                              | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                         | 466,48                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
|          |                                      | 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen                        | 466,48                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                         | 466,48                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                  | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
|          |                                      | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                              | 765,66                              | 750                                                | 720                                | 720                                 | 720                                     | 720                                             |
|          |                                      | 56243000 Unterhaltung Software, Updates                                                      | 113,25                              | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
|          |                                      | 56310000 Büromaterial                                                                        | 15,71                               | 50                                                 | 50                                 | 50                                  | 50                                      | 50                                              |
|          |                                      | 56320000 Fachliteratur, Zeitschriften                                                        | 47,08                               | 50                                                 | 50                                 | 50                                  | 50                                      | 50                                              |
|          |                                      | Abo "Gemeinde und Stadt"                                                                     |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
|          |                                      | 56330000 Porto und Versandkosten                                                             | 0,00                                | 50                                                 | 20                                 | 20                                  | 20                                      | 20                                              |
|          |                                      | 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten                                                    | 589,62                              | 600                                                | 600                                | 600                                 | 600                                     | 600                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                    | 765,66                              | 850                                                | 820                                | 820                                 | 820                                     | 820                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                  | -299,18                             | -850                                               | -820                               | -820                                | -820                                    | -820                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                        | -299,18                             | -850                                               | -820                               | -820                                | -820                                    | -820                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                       | -299,18                             | -850                                               | -820                               | -820                                | -820                                    | -820                                            |
|          |                                      |                                                                                              |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                           | -185,31                             | -850                                               | -820                               | -820                                | -820                                    | -820                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                        | -185,31                             | -850                                               | -820                               | -820                                | -820                                    | -820                                            |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                       |
|----------------------|-------|-----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung   |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung     |
| Produktgruppe        | 111   | Verwaltungssteuerung  |
| Produkt              | 1113  | Öffentlichkeitsarbeit |
| Leistung             | 11130 | Öffentlichkeitsarbeit |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe/Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Der Ortsbürgermeister ist Repräsentant der Ortsgemeinde Naurath. Er informiert die Medien und Einwohner über kommunale Anliegen und Ziele.

## Ziele:

Zeitnahe Information der Einwohner, Unternehmen und Bedienstete über kommunale und örtliche Angelegenheiten. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit. Veranstaltungen/Aktionen mit minimalem Aufwand durchführen.

## Zielgruppe:

Einwohner, Bedienstete, Vereine, Unternehmen, Medien

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                | in €                                 | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br>53210000 Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und<br>ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen<br>Rechten und Werten | 39,67<br>39,67                       | 0<br>0                                                       | 238<br>238                                   | 238<br>238                                    | 238<br>238                                          | 198<br>198                                                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56240000 Datenverarbeitung<br>56930000 Repräsentationen                                                                                                     | 14,31<br>14,31<br>0,00               | 600<br>100<br>500                                            | 600<br>100<br>500                            | 600<br>100<br>500                             | 600<br>100<br>500                                   | 600<br>100<br>500                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                   | 53,98                                | 600                                                          | 838                                          | 838                                           | 838                                                 | 798                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                    | -53,98                               | -600                                                         | -838                                         | -838                                          | -838                                                | -798                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                          | -53,98                               | -600                                                         | -838                                         | -838                                          | -838                                                | -798                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushalts                                                                                                                      | -53,98                               | -600                                                         | -838                                         | -838                                          | -838                                                | -798                                                           |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                                          | -14,27                               | -600                                                         | -600                                         | -600                                          | -600                                                | -600                                                           |
| F 28     | -                                    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände<br>78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und<br>andere Schutzrechte<br>Homepage<br>Homepage Ortsgemeinde Naurath                 | 1.190,00<br>1.190,00                 | 500<br>500                                                   | 0<br>0                                       | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                               | 1.190,00                             | 500                                                          | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                      | -1.190,00                            | -500                                                         | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                          | -1.204,27                            | -1.100                                                       | -600                                         | -600                                          | -600                                                | -600                                                           |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                      |
|----------------------|-------|----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe        | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt              | 1114  | Gremien              |
| Leistung             | 11140 | Gremien              |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Leistungen und Angelegenheiten der Gremien im Rahmen der Selbstverwaltung der Ortsgemeinde. Verpflegungskosten anl. von Sitzungen.

## Ziele:

Den gegebenen Handlungsbedarf in der Gemeinde durch eine effektive Sitzungsgestaltung mit einem minimalen Aufwand für die ehrenamtlich Tätigen zu bewältigen.

## Zielgruppe:

Ratsmitglieder, Ausschussmitglieder, Fraktionsmitglieder

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                          | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                          | 2024                                    | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                             | 2029                                                        |
|          |                                      |                                                                                                          | in €                                    | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                             | in €                                                        |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                              | 514,14                                  | 600                                                       | 600                                       | 600                                        | 600                                              | 600                                                         |
|          |                                      | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 514,14                                  | 600                                                       | 600                                       | 600                                        | 600                                              | 600                                                         |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                | 514,14                                  | 600                                                       | 600                                       | 600                                        | 600                                              | 600                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                              | -514,14                                 | -600                                                      | -600                                      | -600                                       | -600                                             | -600                                                        |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                    | -514,14                                 | -600                                                      | -600                                      | -600                                       | -600                                             | -600                                                        |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                   | -514,14                                 | -600                                                      | -600                                      | -600                                       | -600                                             | -600                                                        |
|          |                                      |                                                                                                          |                                         |                                                           |                                           |                                            |                                                  |                                                             |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                       | -514,14                                 | -600                                                      | -600                                      | -600                                       | -600                                             | -600                                                        |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                    | -514,14                                 | -600                                                      | -600                                      | -600                                       | -600                                             | -600                                                        |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1142  | Liegenschaften      |
| Leistung             | 11420 | Liegenschaften      |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Miet- und Pachtrecht

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde Naurath.

## Ziele:

Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundstücksvermögens.  
Wirtschaftliche Verpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke.  
Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf.  
Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (Sauberkeit und Bewuchs).

## Zielgruppe:

Pacht- und Kaufinteressenten, Einwohner, Landwirte

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                              | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres          | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                              | 2024                                             | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                              | in €                                             | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 5      | +                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44120000 Mieten und Pachten<br>Landpacht+Glascontainer+Mobilfunkmast                                                                                                                                   | 4.171,03<br>4.171,03                             | 4.000<br>4.000                                               | 4.000<br>4.000                               | 4.000<br>4.000                                | 4.000<br>4.000                                      | 4.000<br>4.000                                                 |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge<br>46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen<br>Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des<br>Sachanlagevermögens                                                                            | 226.398,19<br>226.398,19                         | 0<br>0                                                       | 0<br>0                                       | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                         | 230.569,22                                       | 4.000                                                        | 4.000                                        | 4.000                                         | 4.000                                               | 4.000                                                          |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,<br>Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                                                                                      | 141,02<br>141,02                                 | 100<br>100                                                   | 100<br>100                                   | 100<br>100                                    | 100<br>100                                          | 100<br>100                                                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche<br>Aufwendungen<br>56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,<br>Berufsvertretungen und Vereinen<br>56430000 Sonstige Beiträge<br>56810000 Grundsteuer | 2.083,55<br>19,95<br>14,34<br>1.843,67<br>205,59 | 1.055<br>0<br>15<br>1.000<br>40                              | 1.280<br>50<br>80<br>1.000<br>150            | 480<br>50<br>80<br>200<br>150                 | 480<br>50<br>80<br>200<br>150                       | 480<br>50<br>80<br>200<br>150                                  |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                    | 2.224,57                                         | 1.155                                                        | 1.380                                        | 580                                           | 580                                                 | 580                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                  | 228.344,65                                       | 2.845                                                        | 2.620                                        | 3.420                                         | 3.420                                               | 3.420                                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                        | 228.344,65                                       | 2.845                                                        | 2.620                                        | 3.420                                         | 3.420                                               | 3.420                                                          |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushalts                                                                                                                                                                    | 228.344,65                                       | 2.845                                                        | 2.620                                        | 3.420                                         | 3.420                                               | 3.420                                                          |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen                                                                                                                                                                        | 5.796,13                                         | 2.845                                                        | 2.620                                        | 3.420                                         | 3.420                                               | 3.420                                                          |
| F 26     | +                                    | Sonstige Investitionseinzahlungen<br>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren<br>Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet; 2026: 2<br>Grundstücke; 2027: 1 Grundstück                                                               | 389.625,00<br>389.625,00                         | 193.625<br>193.625                                           | 147.000<br>147.000                           | 92.000<br>92.000                              | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                             | 389.625,00                                       | 193.625                                                      | 147.000                                      | 92.000                                        | 0                                                   | 0                                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1142  | Liegenschaften      |
| Leistung             | 11420 | Liegenschaften      |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                               | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                               | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                               | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                                  | 0,00                                | 15.000                                             | 25.000                             | 15.000                              | 15.000                                  | 15.000                                          |
|          |                                      | 78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00                                | 5.000                                              | 5.000                              | 5.000                               | 5.000                                   | 5.000                                           |
|          |                                      | 78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00                                | 10.000                                             | 20.000                             | 10.000                              | 10.000                                  | 10.000                                          |
|          |                                      | Ankauf bebauter Grundstücke                                                   |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                              | 0,00                                | 15.000                                             | 25.000                             | 15.000                              | 15.000                                  | 15.000                                          |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     | 389.625,00                          | 178.625                                            | 122.000                            | 77.000                              | -15.000                                 | -15.000                                         |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                         | 395.421,13                          | 181.470                                            | 124.620                            | 80.420                              | -11.580                                 | -11.580                                         |

## Pos. F 26

### Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.142100000

Für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 werden Einnahmen aus Grundstücksverkäufen im Baugebiet „Hofgartenstraße“ eingeplant.

## Pos. F 29

### Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.029900000

Für den allgemeinen Grunderwerb werden jährlich 5.000 € veranschlagt.

## Pos. F 29

### Erläuterung zu Haushaltsstelle 11420.031900000

Für den Ankauf bebauter Grundstücke werden ab 2027 jährlich 10.000 € veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 beläuft sich der Ansatz gemäß IV-Plan auf 20.000 €.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1143  | Bauhof              |
| Leistung             | 11430 | Bauhof              |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Internes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Der Bauhof wird von bestimmten Produktbereichen der Ortsgemeinde Naurath für interne Leistungen in Anspruch genommen. Hierzu zählen insbesondere die Unterhaltung der Grün- und Freizeitanlagen, die Straßenunterhaltung (einschließlich Winterdienst). Bereitstellung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen zur Unterhaltung und Pflege der Infrastruktur und der gemeindlichen Einrichtungen. Der Bauhof befindet sich in der Kirchstraße. In dem Gebäude befinden sich zudem eine öffentliche Toilettenanlage und eine Buswarthalle. Als Lager für den Bauhof dient das ehemalige Sportplatzgebäude.

## Ziele:

Erhaltung des Infrastrukturvermögens und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit zur Vermeidung von Sach- und Personenschäden in der Ortsgemeinde Naurath. Pflege und Erhaltung der Substanz und somit Verbesserung des allgemeinen Ortsbildes. Effektiver Einsatz der Bauhofmitarbeiter bei gleichbleibenden bzw. sinkenden Kosten.

## Zielgruppe:

Mitarbeiter des Bauhofs, Einwohner

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                            | Ergebnis des Haushalts-vorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                            | 2024                             | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                                            | in €                             | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                                                                               | 18,92                            | 18                                                 | 18                                 | 18                                  | 18                                       | 18                                               |
|          |                                      | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                                      | 18,92                            | 18                                                 | 18                                 | 18                                  | 18                                       | 18                                               |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                                                       | 50,00                            | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen                                                                                                      | 50,00                            | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                       | 68,92                            | 18                                                 | 18                                 | 18                                  | 18                                       | 18                                               |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                                                                                      | 68,16                            | 250                                                | 250                                | 250                                 | 250                                      | 250                                              |
|          |                                      | 50521000 Arbeitsmedizinische Untersuchung/Arbeitnehmer                                                                                                                     | 68,16                            | 250                                                | 250                                | 250                                 | 250                                      | 250                                              |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                | 1.066,16                         | 850                                                | 1.200                              | 1.200                               | 1.200                                    | 1.200                                            |
|          |                                      | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall                                                                                                             | 0,00                             | 50                                                 | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                                                                      | 0,00                             | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
|          |                                      | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                               | 536,62                           | 400                                                | 400                                | 400                                 | 400                                      | 400                                              |
|          |                                      | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                                                                               | 12,38                            | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
|          |                                      | 52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut | 0,00                             | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
|          |                                      | 52470000 Sonstige Verbrauchsmittel                                                                                                                                         | 517,16                           | 100                                                | 500                                | 500                                 | 500                                      | 500                                              |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen                                                                                                                                                             | 1.017,55                         | 937                                                | 566                                | 443                                 | 443                                      | 443                                              |
|          |                                      | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden                                                                     | 523,80                           | 443                                                | 443                                | 443                                 | 443                                      | 443                                              |
|          |                                      | 53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                                | 493,75                           | 494                                                | 123                                | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                                            | 241,11                           | 140                                                | 200                                | 200                                 | 200                                      | 200                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1143  | Bauhof              |
| Leistung             | 11430 | Bauhof              |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                              | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                              | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                              | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
|          |                                      | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                                                                     | 146,49                              | 50                                                 | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
|          |                                      | 56410000 Versicherungsbeiträge ehem. Sportplatzgebäude                                                                                                       | 94,62                               | 90                                                 | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                    | 2.392,98                            | 2.177                                              | 2.216                              | 2.093                               | 2.093                                    | 2.093                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                  | -2.324,06                           | -2.159                                             | -2.198                             | -2.075                              | -2.075                                   | -2.075                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                        | -2.324,06                           | -2.159                                             | -2.198                             | -2.075                              | -2.075                                   | -2.075                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                       | -2.324,06                           | -2.159                                             | -2.198                             | -2.075                              | -2.075                                   | -2.075                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                              |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                           | -1.325,43                           | -1.240                                             | -1.650                             | -1.650                              | -1.650                                   | -1.650                                           |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                                                                                                                 | 0,00                                | 1.500                                              | 2.500                              | 2.500                               | 1.500                                    | 1.500                                            |
|          |                                      | 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände gemäß Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                                | 1.500                                              | 2.500                              | 2.500                               | 1.500                                    | 1.500                                            |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                             | 0,00                                | 1.500                                              | 2.500                              | 2.500                               | 1.500                                    | 1.500                                            |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                    | 0,00                                | -1.500                                             | -2.500                             | -2.500                              | -1.500                                   | -1.500                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                        | -1.325,43                           | -2.740                                             | -4.150                             | -4.150                              | -3.150                                   | -3.150                                           |

## Pos. F 29

### Erläuterung zu Haushaltsstelle 11430.08290000

Vorsorglicher Ansatz für die Anschaffung von beweglichem Vermögen. In den Haushaltsjahren 2026 und 2027 wird mit höheren Kosten gerechnet, weshalb hier der laufende Ansatz um weitere 1.000 € erhöht wird



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1146  | Versicherungen      |
| Leistung             | 11460 | Versicherungen      |

|                                                    |                                                                                  |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                            | <b>Produktart:</b>                                                               |
| Funktionsaufgabe                                   | Externes Produkt                                                                 |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                          | <b>Produktverantwortlich:</b>                                                    |
| Beschlüsse der Gremien                             | Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich                       |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>            | <b>Ziele:</b>                                                                    |
| Haftpflicht-, Eigenschaden- und Unfallversicherung | Verminderung des Risikos aus Haftungsansprüchen, Vermeidung von Vermögensschäden |

|                                |
|--------------------------------|
| <b>Zielgruppe:</b>             |
| Einwohner, Gemeindebedienstete |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                        | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                  | 375,98                              | 330                                                | 370                                | 370                                 | 370                                     | 370                                             |
|          |                                      | 50421000 Umlage an die Unfallkasse                                     | 196,13                              | 150                                                | 180                                | 180                                 | 180                                     | 180                                             |
|          |                                      | 50491000 Umlage an die Unfallkasse (Sonstige)                          | 179,85                              | 180                                                | 190                                | 190                                 | 190                                     | 190                                             |
|          |                                      | Beitragsreform Unfallkasse (343 Einwohner x 0,55 €)                    |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit              | 375,98                              | 330                                                | 370                                | 370                                 | 370                                     | 370                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | -375,98                             | -330                                               | -370                               | -370                                | -370                                    | -370                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | -375,98                             | -330                                               | -370                               | -370                                | -370                                    | -370                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -375,98                             | -330                                               | -370                               | -370                                | -370                                    | -370                                            |
|          |                                      |                                                                        |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen     | -375,98                             | -330                                               | -370                               | -370                                | -370                                    | -370                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                  | -375,98                             | -330                                               | -370                               | -370                                | -370                                    | -370                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                  |
|----------------------|-------|----------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung              |
| Produktbereich       | 12    | Sicherheit und Ordnung           |
| Produktgruppe        | 121   | Statistik und Wahlen             |
| Produkt              | 1212  | Wahlen und sonstige Abstimmungen |
| Leistung             | 12120 | Wahlen und sonstige Abstimmungen |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Europawahlgesetz (EuWG), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Landeswahlgesetz (LWahlG), Kommunalwahlgesetz (KWG), Gemeindeordnung (GemO)

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Vorbereitung, Durchführung und Auswertung von Wahlen und Bürgerentscheiden

## Ziele:

Kostengünstige Durchführung der Wahlen und Bürgerentscheide

## Zielgruppe:

Wahlberechtigte, Parteien, Wählergruppen und Kandidaten, Wahlausschüsse und Wahlvorstände, Bürger

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                  | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                  | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                  | in €                                    | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land                                                                                                      | 117,50<br>117,50                        | 0<br>0                                                       | 0<br>0                                       | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                             | 117,50                                  | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen<br>2026: Landtagswahl<br>2027: Bürgermeisterwahl<br>2029: Kommunalwahlen | 860,65<br>860,65                        | 100<br>100                                                   | 200<br>200                                   | 200<br>200                                    | 0<br>0                                              | 900<br>900                                                     |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                        | 860,65                                  | 100                                                          | 200                                          | 200                                           | 0                                                   | 900                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                      | -743,15                                 | -100                                                         | -200                                         | -200                                          | 0                                                   | -900                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                            | -743,15                                 | -100                                                         | -200                                         | -200                                          | 0                                                   | -900                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                           | -743,15                                 | -100                                                         | -200                                         | -200                                          | 0                                                   | -900                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |                                         |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                               | -860,65                                 | -100                                                         | -200                                         | -200                                          | 0                                                   | -900                                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                            | -860,65                                 | -100                                                         | -200                                         | -200                                          | 0                                                   | -900                                                           |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                        |
|----------------------|-------|------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich       | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe        | 126   | Brandschutz            |
| Produkt              | 1260  | Brandschutz            |
| Leistung             | 12600 | Brandschutz            |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Zuschüsse an die Freiwillige Feuerwehr Naurath

## Zielgruppe:

Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                    | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                    | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige<br>Zuschuss FFW in Höhe von 75 € umgesetzt zu Kontierung 28113.5419 | 75,00                               | 75                                                 | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                    | 75,00                               | 75                                                 | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                          | 75,00                               | 75                                                 | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                        | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                              | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                             | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                    |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                 | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                              | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                 |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 2     | Schule und Kultur                                               |
| Produktbereich       | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege                               |
| Produktgruppe        | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege                               |
| Produkt              | 2811  | Förderung von Einrichtungen -Heimat- und sonstige Kulturpflege- |
| Leistung             | 28113 | Heimat- und Brauchtumspflege                                    |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Förderung der Vereine, die öffentliche Veranstaltungen kultureller Art oder der Brauchtums- und Heimatpflege durchführen, in Form von Zuschüssen (Karnevalsverein, Heimat- und Verkehrsverein).

Finanzielle Unterstützung des Martinszuges.

## Ziele:

Förderung des kulturellen Engagements. Pflege des Brauchtums.

## Zielgruppe:

Einwohner, Vereine, Karnevalsverein

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                             | in €                                 | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land<br>Zuwendung aus dem "Dorfbudget"                                                                              | 0,00<br>0,00                         | 0<br>0                                                       | 1.500<br>1.500                               | 1.500<br>1.500                                | 1.500<br>1.500                                      | 1.500<br>1.500                                                 |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                 | 0                                                            | 1.500                                        | 1.500                                         | 1.500                                               | 1.500                                                          |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen<br>Kosten Martinszug                                                                                                | 380,05<br>380,05                     | 300<br>300                                                   | 400<br>400                                   | 400<br>400                                    | 400<br>400                                          | 400<br>400                                                     |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige<br>Zuschuss Karnevalsverein, Heimat- und Verkehrsverein, Förderverein FFW, Sportverein (je 75 €) sowie Förderverein Seniorenbetreuung (50 €) | 150,00<br>150,00                     | 150<br>150                                                   | 350<br>350                                   | 350<br>350                                    | 350<br>350                                          | 350<br>350                                                     |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                   | 530,05                               | 450                                                          | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                 | -530,05                              | -450                                                         | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                       | -530,05                              | -450                                                         | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                      | -530,05                              | -450                                                         | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                      |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                          | -780,05                              | -450                                                         | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                       | -780,05                              | -450                                                         | 750                                          | 750                                           | 750                                                 | 750                                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                 |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 2     | Schule und Kultur                                               |
| Produktbereich       | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege                               |
| Produktgruppe        | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege                               |
| Produkt              | 2811  | Förderung von Einrichtungen -Heimat- und sonstige Kulturpflege- |
| Leistung             | 28118 | Seniorenveranstaltungen                                         |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Durchführung der jährlich stattfindenden Seniorenveranstaltung.

## Ziele:

Kostengünstige Durchführung

## Zielgruppe:

Senioren der Ortsgemeinde Naurath

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                          | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                          | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                          | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                              | 100,00                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
|          |                                      | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 100,00                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                | 100,00                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                              | -100,00                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                    | -100,00                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                   | -100,00                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
|          |                                      |                                                                                                          |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                       | -100,00                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                    | -100,00                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                   |
|----------------------|-------|-----------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 2     | Schule und Kultur                 |
| Produktbereich       | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produktgruppe        | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produkt              | 2813  | Partnerschaften                   |
| Leistung             | 28130 | Partnerschaften                   |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Tourist-Information der VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Internationale Begegnung und Austausch auf politischer, schulischer und kultureller Ebene in der Partnergemeinde Chemilly-sur-Yonne/Frankreich.

## Ziele:

Pflege und Förderung internationaler Beziehungen auf kommunaler Ebene

## Zielgruppe:

Einwohner, Partnergemeinde Chemilly-sur-Yonne/Frankreich

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                          | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                          | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                          | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                              | 496,00                              | 1.600                                              | 500                                | 1.800                               | 500                                     | 1.800                                           |
|          |                                      | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 496,00                              | 1.600                                              | 500                                | 1.800                               | 500                                     | 1.800                                           |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                | 496,00                              | 1.600                                              | 500                                | 1.800                               | 500                                     | 1.800                                           |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                              | -496,00                             | -1.600                                             | -500                               | -1.800                              | -500                                    | -1.800                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                    | -496,00                             | -1.600                                             | -500                               | -1.800                              | -500                                    | -1.800                                          |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                   | -496,00                             | -1.600                                             | -500                               | -1.800                              | -500                                    | -1.800                                          |
|          |                                      |                                                                                                          |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                       | -496,00                             | -1.600                                             | -500                               | -1.800                              | -500                                    | -1.800                                          |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                    | -496,00                             | -1.600                                             | -500                               | -1.800                              | -500                                    | -1.800                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 3     | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich       | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe        | 362   | Jugendarbeit                       |
| Produkt              | 3620  | Jugendarbeit                       |
| Leistung             | 36200 | Jugendarbeit                       |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Zuschüsse an Jugendgruppen und an Krabbelgruppen sowie an das Jugendherbergswerk.

## Zielgruppe:

Kinder und Jugendliche

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                          | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                          | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                          | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                              | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
|          |                                      | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                   | 3,00                                | 50                                                 | 50                                 | 50                                  | 50                                      | 50                                              |
|          |                                      | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige u.a. Zuschuss Jugendherbergswerk    | 3,00                                | 50                                                 | 50                                 | 50                                  | 50                                      | 50                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                | 3,00                                | 150                                                | 150                                | 150                                 | 150                                     | 150                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                              | -3,00                               | -150                                               | -150                               | -150                                | -150                                    | -150                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                    | -3,00                               | -150                                               | -150                               | -150                                | -150                                    | -150                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                   | -3,00                               | -150                                               | -150                               | -150                                | -150                                    | -150                                            |
|          |                                      |                                                                                                          |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                       | -3,00                               | -150                                               | -150                               | -150                                | -150                                    | -150                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                    | -3,00                               | -150                                               | -150                               | -150                                | -150                                    | -150                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                         |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                     |
| Produktbereich       | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                      |
| Produktgruppe        | 365   | Tageseinrichtungen für Kinder                           |
| Produkt              | 3652  | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |
| Leistung             | 36520 | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Kindertagesstättengesetz Rhld.-Pf., Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Die Kinder der Ortsgemeinde Naurath besuchen den Kath. Kindergarten in Föhren. Die Ortsgemeinde Naurath beteiligt sich an den Personal- und Sachkosten.

## Ziele:

Bereitstellung einer ausreichenden Zahl an Kindergartenplätzen.

## Zielgruppe:

Kinder im Alter von 2-6 Jahre, Erziehungsberechtigte

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | in €                                    | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                                       | 236,22<br>236,22                        | 236<br>236                                                   | 236<br>236                                   | 236<br>236                                    | 236<br>236                                          | 236<br>236                                                     |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge<br><i>46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i><br><i>Auflösung Rückstellung für Nachzahlung 2. Halbjahr 2021 bis 2024</i>                                                                                                               | 0,00<br>0,00                            | 0<br>0                                                       | 27.000<br>27.000                             | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                               | 236,22                                  | 236                                                          | 27.236                                       | 236                                           | 236                                                 | 236                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i><br><i>Anteil Personal- und Sachkosten Kita Föhren; inkl. Nachzahlung für den Zeitraum 2. Halbjahr 2021 bis 2024 (27.000 €)</i> | 11.700,00<br>11.700,00                  | 13.000<br>13.000                                             | 48.000<br>48.000                             | 21.000<br>21.000                              | 21.000<br>21.000                                    | 21.000<br>21.000                                               |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i><br><i>53290000 Abschreibungen Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>                                               | 11.210,12<br>1.522,89<br>9.687,23       | 7.289<br>1.523<br>5.766                                      | 11.211<br>1.523<br>9.688                     | 11.211<br>1.523<br>9.688                      | 11.197<br>1.509<br>9.688                            | 11.170<br>1.482<br>9.688                                       |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56570000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar</i>                                                                                                                                               | 27.000,00<br>27.000,00                  | 0<br>0                                                       | 0<br>0                                       | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                          | 49.910,12                               | 20.289                                                       | 59.211                                       | 32.211                                        | 32.197                                              | 32.170                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                        | -49.673,90                              | -20.053                                                      | -31.975                                      | -31.975                                       | -31.961                                             | -31.934                                                        |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                              | -49.673,90                              | -20.053                                                      | -31.975                                      | -31.975                                       | -31.961                                             | -31.934                                                        |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                             | -49.673,90                              | -20.053                                                      | -31.975                                      | -31.975                                       | -31.961                                             | -31.934                                                        |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                 | -11.700,00                              | -13.000                                                      | -48.000                                      | -21.000                                       | -21.000                                             | -21.000                                                        |
| F 28     | -                                    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                    | 0                                                            | 30.000                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                         |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                     |
| Produktbereich       | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                      |
| Produktgruppe        | 365   | Tageseinrichtungen für Kinder                           |
| Produkt              | 3652  | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |
| Leistung             | 36520 | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
|          |                                      | 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Finanzierungsbeteiligung Feuchtigkeitsschäden und Sanierungsarbeiten (3.000 €) sowie Gemeindeanteil kirchl. Kindergarten Umsetzung Maßnahmen KitaG (27.000 €) gemäß Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                                | 0                                                  | 30.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                | 0                                                  | 30.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0                                                  | -30.000                            | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                          | -11.700,00                          | -13.000                                            | -78.000                            | -21.000                             | -21.000                                  | -21.000                                          |

## Pos. E 10

### Erläuterung zu Hst. 36520.52543000:

Es besuchen 9 Kinder aus Naurath/E. den Kindergarten in Föhren. Insgesamt besuchen 143 Kinder den Kindergarten in Föhren.

Nach § 27 Abs. 3 KiTaG sollen die Ortsgemeinden zur Deckung der Kosten des örtlichen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe (Jugendämter) beitragen. Am 26.05.2025 hat der Kreistag eine Satzung zur Kita-Finanzierung im Landkreis Trier-Saarburg beschlossen.

Für den Zeitraum 2. Halbjahr 2021 bis 2024 ist im Haushaltsjahr 2026 eine Nachzahlung an den Landkreis Trier-Saarburg i.H.v. voraussichtlich 27.000 € zu leisten. Hierzu wurde im Haushaltsjahr 2024 eine entsprechende Rückstellung gebildet, die mit Zahlung in 2026 aufgelöst wird.

## Pos. F 28

### Erläuterung zu Hst. 36520.0190000:

Für die Umsetzung des neuen Kitazukunftsgesetzes werden weitere Baumaßnahmen notwendig. Ebenfalls müssen noch Feuchtigkeitsschäden behoben und Sanierungsarbeiten durchgeführt werden. Die Ortsgemeinde Naurath muss sich an diesen Kosten beteiligen. Insgesamt wird ein Ansatz in Höhe von 30.000 € gebildet.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 3     | Soziales und Jugend                |
| Produktbereich       | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe        | 366   | Einrichtungen der Jugendarbeit     |
| Produkt              | 3661  | Einrichtungen der Jugendarbeit     |
| Leistung             | 36613 | Spielplätze u.ä.                   |

|                                                                          |                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                  | <b>Produktart:</b>                                             |
| Freiwillige Aufgabe                                                      | Externes Produkt                                               |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                | <b>Produktverantwortlich:</b>                                  |
| Beschlüsse der Gremien                                                   | Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich                  |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                  | <b>Ziele:</b>                                                  |
| Instandsetzung und Instandhaltung des Kinderspielplatzes "Am Sportplatz" | Unterhaltung des Kinderspielplatzes als verkehrssichere Anlage |
| <b>Zielgruppe:</b>                                                       |                                                                |
| Kinder ab 3 Jahre                                                        |                                                                |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                     | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                     | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                     | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                        | 337,39<br>337,39                    | 337<br>337                                         | 195<br>195                         | 98<br>98                            | 98<br>98                                 | 98<br>98                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                | 337,39                              | 337                                                | 195                                | 98                                  | 98                                       | 98                                               |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br><i>50221000 Vergütungen</i><br><i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i><br><i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i> | 416,88<br>326,52<br>0,00<br>90,36   | 855<br>631<br>51<br>173                            | 920<br>665<br>55<br>200            | 937<br>677<br>56<br>204             | 954<br>689<br>57<br>208                  | 969<br>699<br>58<br>212                          |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>                                                                         | 137,12<br>137,12                    | 300<br>300                                         | 300<br>300                         | 300<br>300                          | 300<br>300                               | 300<br>300                                       |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53850000 Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>                                                                                                                                 | 904,77<br>904,77                    | 905<br>905                                         | 433<br>433                         | 99<br>99                            | 99<br>99                                 | 99<br>99                                         |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                           | 1.458,77                            | 2.060                                              | 1.653                              | 1.336                               | 1.353                                    | 1.368                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                         | -1.121,38                           | -1.723                                             | -1.458                             | -1.238                              | -1.255                                   | -1.270                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                               | -1.121,38                           | -1.723                                             | -1.458                             | -1.238                              | -1.255                                   | -1.270                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                              | -1.121,38                           | -1.723                                             | -1.458                             | -1.238                              | -1.255                                   | -1.270                                           |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                  | -554,00                             | -1.155                                             | -1.220                             | -1.237                              | -1.254                                   | -1.269                                           |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                    | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                    | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                           | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                               | -554,00                             | -1.155                                             | -1.220                             | -1.237                              | -1.254                                   | -1.269                                           |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                          |
|----------------------|-------|--------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 4     | Gesundheit und Sport     |
| Produktbereich       | 41    | Gesundheitsdienste       |
| Produktgruppe        | 412   | Gesundheitseinrichtungen |
| Produkt              | 4120  | Gesundheitseinrichtungen |
| Leistung             | 41200 | Gesundheitseinrichtungen |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz

## Zielgruppe:

Gesundheitseinrichtungen

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                        | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                 | 32,80                               | 40                                                 | 40                                 | 40                                  | 40                                      | 40                                              |
|          |                                      | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige   | 32,80                               | 40                                                 | 40                                 | 40                                  | 40                                      | 40                                              |
|          |                                      | Zuschuss DRK                                                           |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit              | 32,80                               | 40                                                 | 40                                 | 40                                  | 40                                      | 40                                              |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | -32,80                              | -40                                                | -40                                | -40                                 | -40                                     | -40                                             |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | -32,80                              | -40                                                | -40                                | -40                                 | -40                                     | -40                                             |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -32,80                              | -40                                                | -40                                | -40                                 | -40                                     | -40                                             |
|          |                                      |                                                                        |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen     | -32,80                              | -40                                                | -40                                | -40                                 | -40                                     | -40                                             |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                  | -32,80                              | -40                                                | -40                                | -40                                 | -40                                     | -40                                             |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                      |
|----------------------|-------|----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 4     | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich       | 42    | Sportförderung       |
| Produktgruppe        | 421   | Förderung des Sports |
| Produkt              | 4210  | Förderung des Sports |
| Leistung             | 42100 | Förderung des Sports |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Förderung von Sportvereinen in Form von Zuschüssen

## Ziele:

Förderung des Breitensports

## Zielgruppe:

Einwohner, Sportvereine

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                            | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                            | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                            | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige<br>Zuschuss Sportverein umgesetzt zu Kontierung 28113.54190 | 75,00<br>75,00                      | 75<br>75                                           | 0<br>0                             | 0<br>0                              | 0<br>0                                   | 0<br>0                                           |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                  | 75,00                               | 75                                                 | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                      | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                     | -75,00                              | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                            |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                         | 0,00                                | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                      | 0,00                                | -75                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                                                                       |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich       | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe        | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt              | 4241  | Kommunale Sportstätten und Bäder                                                                                      |
| Leistung             | 42411 | Sportplätze                                                                                                           |

|                                                    |                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                            | <b>Produktart:</b>                                                                                                                                                        |
| Freiwillige Aufgabe                                | Externes Produkt                                                                                                                                                          |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                          | <b>Produktverantwortlich:</b>                                                                                                                                             |
| Beschlüsse der Gremien, Sportförderungsgesetz      | Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Organisation VGV Schweich                                                                                                                |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>            | <b>Ziele:</b>                                                                                                                                                             |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung des Sportplatzes. | Bereitstellung von Sportanlagen für aktive Betätigung der Einwohner und Durchführung von sportlichen Wettkämpfen. Geringhaltung der Kosten bei optimaler Bewirtschaftung. |

**Zielgruppe:**  
Sportvereine, Freizeitsportler, Einwohner

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                       | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                       | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                       | in €                                 | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                  | 0,00                                 | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                 | 83,40                                | 171                                                          | 184                                          | 187                                           | 190                                                 | 193                                                            |
|          |                                      | 50221000 Vergütungen                                                                  | 65,40                                | 126                                                          | 133                                          | 135                                           | 137                                                 | 139                                                            |
|          |                                      | 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer                                 | 0,00                                 | 10                                                           | 11                                           | 11                                            | 11                                                  | 11                                                             |
|          |                                      | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer                  | 18,00                                | 35                                                           | 40                                           | 41                                            | 42                                                  | 43                                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 0,00                                 | 200                                                          | 200                                          | 200                                           | 200                                                 | 200                                                            |
|          |                                      | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 0,00                                 | 200                                                          | 200                                          | 200                                           | 200                                                 | 200                                                            |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                             | 83,40                                | 371                                                          | 384                                          | 387                                           | 390                                                 | 393                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                           | -83,40                               | -371                                                         | -384                                         | -387                                          | -390                                                | -393                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                 | -83,40                               | -371                                                         | -384                                         | -387                                          | -390                                                | -393                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                | -83,40                               | -371                                                         | -384                                         | -387                                          | -390                                                | -393                                                           |
|          |                                      |                                                                                       |                                      |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | -83,40                               | -371                                                         | -384                                         | -387                                          | -390                                                | -393                                                           |
| F 24     | +                                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                              | 0,00                                 | 0                                                            | 12.500                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      | 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                              | 0,00                                 | 0                                                            | 12.500                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0,00                                 | 0                                                            | 12.500                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                                          | 0,00                                 | 10.000                                                       | 25.000                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen               | 0,00                                 | 10.000                                                       | 25.000                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                      | 0,00                                 | 10.000                                                       | 25.000                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0,00                                 | -10.000                                                      | -12.500                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                 | -83,40                               | -10.371                                                      | -12.884                                      | -387                                          | -390                                                | -393                                                           |

## Pos. F 24 und F 29

### Erläuterung zu Hst. 42411.2332000.604 und 42411.0960000.604:

Für die Errichtung eines Fußballkleinspielfeldes fallen Kosten in Höhe von 25.000 € an. Mit Antrag vom 10.02.2025 wurde eine Förderung aus dem Sportstättenförderprogramm „Land in Bewegung“ beantragt. Mit Bescheid vom 01.12.2025 wurde eine Zuwendung in Höhe von 12.500 € bewilligt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                               |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich       | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe        | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt              | 5110  | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Leistung             | 51100 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB), Gemeindeordnung (GemO), Landesplanungsgesetz (LPIG), Raumordnungsgesetz (ROG), Beschlüsse der Gremien

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungsplan/Bebauungsplan) und sonstigen Entwicklungsplänen (z. B. Verkehrsberuhigung).

Kosten für Pläne und Kartenmaterial.

Erstattung von Planungs- und Bauleitungskosten.

Sächlicher Aufwand für Vermessung und Vermarktung.

## Zielgruppe:

Einwohner, Grundstückseigentümer, Bauinteressenten, Unternehmen

## Produktart:

Externes Produkt

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Ziele:

Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung. Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse. Festlegung von Gestaltungskriterien für die Gemeinde.

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                     | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                     | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                     | in €                                    | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche<br>Aufwendungen<br>Pläne, Kartenmaterial u.a. | 0,00                                    | 100                                                          | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                                      |                                                                                                                                     | 0,00                                    | 100                                                          | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit                                                                        | 0,00                                    | 100                                                          | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                         | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                      | -100                                       | -100                                                | -100                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                               | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                      | -100                                       | -100                                                | -100                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushalts                                                           | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                      | -100                                       | -100                                                | -100                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                     |                                         |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen                                                               | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                      | -100                                       | -100                                                | -100                                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                               | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                      | -100                                       | -100                                                | -100                                                           |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                               |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                             |
| Produktbereich       | 51    | Räumliche Planung und Entwicklung             |
| Produktgruppe        | 511   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt              | 5113  | Dorferneuerung, Städtebauförderung            |
| Leistung             | 51134 | Stadt- und Dorferneuerung, Ortsbild           |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Dorferneuerungsmaßnahmen

## Ziele:

Verbesserung des Ortsbildes, Ortsverschönerung

Verbesserung des Ortsbildes

Aktionen zur Ortsverschönerung (Unser Dorf hat Zukunft)

## Zielgruppe:

Einwohner, Besucher

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                | 2024                                    | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                | in €                                    | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land<br/>Zuwendung Dorfmoderation gemäß Bescheid vom 10.10.2025</i> | 0,00<br><br>0,00                        | 0<br><br>0                                                | 5.980<br><br>5.980                        | 9.000<br><br>9.000                         | 0<br><br>0                                          | 0<br><br>0                                                     |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                           | 0,00                                    | 0                                                         | 5.980                                     | 9.000                                      | 0                                                   | 0                                                              |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen<br/>Aufwendungen für Dorfmoderation gemäß Förderantrag vom 24.07.2025</i>                                                   | 0,00<br><br>0,00                        | 0<br><br>0                                                | 6.650<br><br>6.650                        | 10.000<br><br>10.000                       | 0<br><br>0                                          | 0<br><br>0                                                     |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                      | 0,00                                    | 0                                                         | 6.650                                     | 10.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                    | 0,00                                    | 0                                                         | -670                                      | -1.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                    | 0                                                         | -670                                      | -1.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                         | 0,00                                    | 0                                                         | -670                                      | -1.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                |                                         |                                                           |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                             | 0,00                                    | 0                                                         | -670                                      | -1.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                          | 0,00                                    | 0                                                         | -670                                      | -1.000                                     | 0                                                   | 0                                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                     |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                   |
| Produktbereich       | 52    | Bauen und Wohnen                                                    |
| Produktgruppe        | 523   | Denkmalschutz und -pflege                                           |
| Produkt              | 5230  | Denkmalschutz und -pflege                                           |
| Leistung             | 52302 | Sonstige Denkmäler und Bauten (Kirchen, Kapellen, Wegekreuze u. ä.) |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe / Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien,  
Denkmalschutz- und -pflegegesetz Rheinland-Pfalz

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bauliche Unterhaltung von sonstigen Denkmälern und Bauten sowie von Kirchen, Kapellen, Wegekreuzen u. ä.

## Ziele:

Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmälern

## Zielgruppe:

Einwohner, Besucher, Denkmalschutz- und -fachbehörden

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                        | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br>53720000 Abschreibungen Kulturdenkmäler              | 6,73                                | 7                                                  | 7                                  | 7                                   | 7                                       | 7                                               |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit              | 6,73                                | 7                                                  | 7                                  | 7                                   | 7                                       | 7                                               |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | -6,73                               | -7                                                 | -7                                 | -7                                  | -7                                      | -7                                              |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | -6,73                               | -7                                                 | -7                                 | -7                                  | -7                                      | -7                                              |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | -6,73                               | -7                                                 | -7                                 | -7                                  | -7                                      | -7                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54111 | Straßen                            |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Landesstraßengesetz, Ausbau- und Erschließungsbeitragssatzung,  
Straßenreinigungssatzung, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bau, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Gemeindestraßen, Wege  
und Plätze incl. Straßenentwässerung.  
Grundstücksverkaufserlöse  
Erschließungs- und Ausbaubeiträge

## Ziele:

Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur.  
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

## Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Anlieger der Gemeindestraßen

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres             | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2024                                                   | 2025                                                            | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | in €                                                   | in €                                                            | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                                                                                        | 4.822,48<br><br>4.822,48                               | 4.822<br><br>4.822                                              | 4.822<br><br>4.822                           | 4.822<br><br>4.822                            | 4.822<br><br>4.822                                  | 4.822<br><br>4.822                                             |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br><i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für<br/>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>                                                                                                                                                                                           | 8.929,78<br><br>8.929,78                               | 7.750<br><br>7.750                                              | 7.750<br><br>7.750                           | 7.750<br><br>7.750                            | 7.750<br><br>7.750                                  | 7.750<br><br>7.750                                             |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 13.752,26                                              | 12.572                                                          | 12.572                                       | 12.572                                        | 12.572                                              | 12.572                                                         |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br><i>50221000 Vergütungen</i><br><i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i><br><i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung /<br/>Arbeitnehmer</i>                                                                                                                | 1.668,00<br>1.306,32<br>0,00<br>361,68                 | 3.421<br>2.525<br>204<br>692                                    | 3.680<br>2.660<br>220<br>800                 | 3.746<br>2.708<br>224<br>814                  | 3.814<br>2.757<br>228<br>829                        | 3.883<br>2.807<br>232<br>844                                   |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser /<br/>Abfall</i><br><i>Straßenoberflächenentwässerung (7.026 qm x 0,62 €)</i><br><i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und</i><br><i>Verkehrslenkungsanlagen</i><br><i>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</i>                      | 4.851,23<br>3.934,56<br><br>916,67<br><br>0,00         | 4.450<br>3.800<br><br>600<br><br>50                             | 6.450<br>4.400<br><br>2.000<br><br>50        | 6.450<br>4.400<br><br>2.000<br><br>50         | 6.450<br>4.400<br><br>2.000<br><br>50               | 6.450<br>4.400<br><br>2.000<br><br>50                          |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle<br/>Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als<br/>Nutzungsberechtigter</i><br><i>53510000 Abschreibungen Brücken, Tunnel und<br/>ingenieurtechnische Anlagen</i><br><i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und<br/>Verkehrslenkungsanlagen</i> | 29.891,22<br>2.355,87<br><br>2.782,25<br><br>24.753,10 | 29.893<br>2.356<br><br>2.783<br><br>24.754                      | 29.892<br>2.356<br><br>2.783<br><br>24.753   | 29.535<br>2.356<br><br>2.783<br><br>24.396    | 29.535<br>2.356<br><br>2.783<br><br>24.396          | 29.535<br>2.356<br><br>2.783<br><br>24.396                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche<br/>Aufwendungen</i>                                                                                                                                                                                                                          | 90,96<br><br>90,96                                     | 0<br><br>0                                                      | 0<br><br>0                                   | 0<br><br>0                                    | 0<br><br>0                                          | 0<br><br>0                                                     |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                           | 36.501,41                                              | 37.764                                                          | 40.022                                       | 39.731                                        | 39.799                                              | 39.868                                                         |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54111 | Straßen                            |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                    | -22.749,15                          | -25.192                                            | -27.450                            | -27.159                             | -27.227                                  | -27.296                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                          | -22.749,15                          | -25.192                                            | -27.450                            | -27.159                             | -27.227                                  | -27.296                                          |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                         | -22.749,15                          | -25.192                                            | -27.450                            | -27.159                             | -27.227                                  | -27.296                                          |
|          |                                      |                                                                                                                |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                             | -6.183,95                           | -7.871                                             | -10.130                            | -10.196                             | -10.264                                  | -10.333                                          |
| F 25     | +                                    | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten<br><i>68260000 Anzahlungen für Beiträge</i>                 | 64.975,82<br>64.975,82              | 37.000<br>37.000                                   | 36.000<br>36.000                   | 0<br>0                              | 0<br>0                                   | 0<br>0                                           |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                               | 64.975,82                           | 37.000                                             | 36.000                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen<br><i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i> | 0,00<br>0,00                        | 0<br>0                                             | 20.000<br>20.000                   | 20.000<br>20.000                    | 20.000<br>20.000                         | 20.000<br>20.000                                 |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                               | 0,00                                | 0                                                  | 20.000                             | 20.000                              | 20.000                                   | 20.000                                           |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | 64.975,82                           | 37.000                                             | 16.000                             | -20.000                             | -20.000                                  | -20.000                                          |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                          | 58.791,87                           | 29.129                                             | 5.870                              | -30.196                             | -30.264                                  | -30.333                                          |

## Pos. F 25

### Erläuterung zu Hst. 54111.23320000-302:

Für den Ausbau der Hofgartenstraße werden in 2026 letztmalig Ausbaubeiträge erhoben.

## Pos. F 29

### Erläuterung zu Hst. 54111.0960000-999:

Für unvorhergesehene Maßnahmen werden 20.000 € jährlich bereitgestellt.





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54112 | Verkehrsausstattung                |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Auftragsgrundlage:

Landesstraßengesetz, Beschlüsse der Gremien

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Verkehrszeichen und sonstige Verkehrsausstattung.

Erneuerung, Erweiterung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.

## Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer

## Produktart:

Externes Produkt

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Ziele:

Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres             | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2024                                             | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | in €                                             | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 660,45<br>660,45                                 | 660<br>660                                                   | 660<br>660                                   | 660<br>660                                    | 660<br>660                                          | 660<br>660                                                     |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br><i>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 90,01<br>90,01                                   | 0<br>0                                                       | 0<br>0                                       | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 750,46                                           | 660                                                          | 660                                          | 660                                           | 660                                                 | 660                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i><br><i>Stromkosten Straßenbeleuchtung</i><br><i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i><br><i>Straßenbeleuchtungspauschale</i><br><i>2026: Kosten für Versetzen einer Straßenleuchte</i><br><i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i><br><i>Anschaffung Verkehrsschilder</i> | 7.315,07<br>3.636,71<br><br>3.678,36<br><br>0,00 | 8.900<br>4.900<br><br>3.600<br><br>400                       | 9.800<br>4.000<br><br>5.500<br><br>300       | 8.000<br>4.000<br><br>3.700<br><br>300        | 8.000<br>4.000<br><br>3.700<br><br>300              | 8.000<br>4.000<br><br>3.700<br><br>300                         |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3.302,28<br>3.302,28                             | 0<br>0                                                       | 3.303<br>3.303                               | 3.303<br>3.303                                | 3.303<br>3.303                                      | 3.303<br>3.303                                                 |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 10.617,35                                        | 8.900                                                        | 13.103                                       | 11.303                                        | 11.303                                              | 11.303                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -9.866,89                                        | -8.240                                                       | -12.443                                      | -10.643                                       | -10.643                                             | -10.643                                                        |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -9.866,89                                        | -8.240                                                       | -12.443                                      | -10.643                                       | -10.643                                             | -10.643                                                        |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -9.866,89                                        | -8.240                                                       | -12.443                                      | -10.643                                       | -10.643                                             | -10.643                                                        |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -5.734,56                                        | -8.900                                                       | -9.800                                       | -8.000                                        | -8.000                                              | -8.000                                                         |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                             | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                             | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                             | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54112 | Verkehrsausstattung                |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                       | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                       | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                       | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -5.734,56                           | -8.900                                             | -9.800                             | -8.000                              | -8.000                                  | -8.000                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54113 | ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung |

## Art der Aufgabe:

Funktionsaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Buswartehalle in der Kirchstraße. In dem Gebäude befindet sich außerdem eine öffentliche Toilettenanlage und der Bauhof.

## Ziele:

Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

## Zielgruppe:

Benutzer des öffentlichen Personennahverkehrs

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                       | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                       | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                       | in €                                    | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 0,00                                    | 100                                                          | 100                                          | 100                                           | 100                                                 | 100                                                            |
|          |                                      | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 0,00                                    | 100                                                          | 100                                          | 100                                           | 100                                                 | 100                                                            |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen                                                                        | 61,62                                   | 0                                                            | 62                                           | 20                                            | 20                                                  | 20                                                             |
|          |                                      | 53510000 Abschreibungen Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen               | 19,19                                   | 0                                                            | 20                                           | 20                                            | 20                                                  | 20                                                             |
|          |                                      | 53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen             | 42,43                                   | 0                                                            | 42                                           | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                             | 61,62                                   | 100                                                          | 162                                          | 120                                           | 120                                                 | 120                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                           | -61,62                                  | -100                                                         | -162                                         | -120                                          | -120                                                | -120                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                 | -61,62                                  | -100                                                         | -162                                         | -120                                          | -120                                                | -120                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                | -61,62                                  | -100                                                         | -162                                         | -120                                          | -120                                                | -120                                                           |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                    | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                         | -100                                          | -100                                                | -100                                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                 | 0,00                                    | -100                                                         | -100                                         | -100                                          | -100                                                | -100                                                           |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5415  | Konzessionsabgaben                 |
| Leistung             | 54150 | Konzessionsabgaben                 |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Verträge, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Einziehung der Konzessionsabgabe für die Inanspruchnahme der Verkehrswege für die Strom- und Gasleitungen.

## Ziele:

Erhaltung der Konzessionsabgabe als Finanzierungsmittel für den Haushalt.

## Zielgruppe:

Einwohner, Energieversorger

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                        | in €                                    | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                              | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
|          |                                      | 46250000 Konzessionsabgaben                                            | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                   | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 7.331,20                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
|          |                                      |                                                                        |                                         |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen     | 7.514,79                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                  | 7.514,79                                | 7.300                                                        | 7.000                                     | 7.000                                      | 7.000                                               | 7.000                                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                      |
|----------------------|-------|--------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                    |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV   |
| Produktgruppe        | 546   | Parkeinrichtungen                    |
| Produkt              | 5461  | Kommunale Parkplätze und Parkbuchten |
| Leistung             | 54610 | Kommunale Parkplätze und Parkbuchten |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bereitstellung und Unterhaltung von kommunalen Parkplätzen und Parkbuchten.

## Ziele:

Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur.

Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

## Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                        | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                        | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                        | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                           | 546,23                              | 175                                                | 172                                | 64                                  | 64                                      | 62                                              |
|          |                                      | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen                                                  | 546,23                              | 175                                                | 172                                | 64                                  | 64                                      | 62                                              |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                | 240,17                              | 240                                                | 238                                | 75                                  | 75                                      | 74                                              |
|          |                                      | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 240,17                              | 240                                                | 238                                | 75                                  | 75                                      | 74                                              |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                   | 786,40                              | 415                                                | 410                                | 139                                 | 139                                     | 136                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                            | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
|          |                                      | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen  | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen                                                                         | 1.535,85                            | 494                                                | 450                                | 174                                 | 174                                     | 174                                             |
|          |                                      | 53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen              | 1.535,85                            | 494                                                | 450                                | 174                                 | 174                                     | 174                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                              | 1.535,85                            | 594                                                | 550                                | 274                                 | 274                                     | 274                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                            | -749,45                             | -179                                               | -140                               | -135                                | -135                                    | -138                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                  | -749,45                             | -179                                               | -140                               | -135                                | -135                                    | -138                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                 | -749,45                             | -179                                               | -140                               | -135                                | -135                                    | -138                                            |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                     | 0,00                                | -100                                               | -100                               | -100                                | -100                                    | -100                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                  | 0,00                                | -100                                               | -100                               | -100                                | -100                                    | -100                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                              |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe        | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt              | 5510  | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |
| Leistung             | 55100 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

|                                                                                                                      |                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                                                              | <b>Produktart:</b>                                                                                                            |
| Freiwillige Aufgabe                                                                                                  | Externes Produkt                                                                                                              |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                                                            | <b>Produktverantwortlich:</b>                                                                                                 |
| Beschlüsse der Gremien, Baugesetzbuch, Bebauungsplan                                                                 | Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich                                                                                 |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                                                              | <b>Ziele:</b>                                                                                                                 |
| Errichtung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grün-, Park-, Brunnen- und Gartenanlagen sowie von Dorfplätzen. | Verschönerung des Ortsbildes sowie Schaffung attraktiver Lebensräume. Keine Kostensteigerung bei der Pflege und Unterhaltung. |
| <b>Zielgruppe:</b>                                                                                                   |                                                                                                                               |
| Einwohner, Besucher, Touristen                                                                                       |                                                                                                                               |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres   | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2024                                   | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | in €                                   | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                                                                                                                       | 178,41<br>178,41                       | 178<br>178                                                   | 178<br>178                                   | 178<br>178                                    | 178<br>178                                          | 178<br>178                                                     |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 178,41                                 | 178                                                          | 178                                          | 178                                           | 178                                                 | 178                                                            |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br><i>50221000 Vergütungen</i><br><i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i><br><i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>                                                                                                                                                | 4.230,73<br>3.313,38<br>0,00<br>917,35 | 2.737<br>2.020<br>163<br>554                                 | 2.944<br>2.128<br>176<br>640                 | 2.997<br>2.166<br>179<br>652                  | 3.051<br>2.205<br>182<br>664                        | 3.106<br>2.245<br>185<br>676                                   |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i><br><i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i><br><i>Handlungsbedarf Baumkataster</i><br><i>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i> | 2.683,43<br>0,00<br>2.633,43<br>50,00  | 1.650<br>150<br>1.500<br>0                                   | 1.650<br>150<br>1.500<br>0                   | 1.650<br>150<br>1.500<br>0                    | 1.650<br>150<br>1.500<br>0                          | 1.650<br>150<br>1.500<br>0                                     |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>                                                                                                                                                                                                                                                                 | 499,85<br>499,85                       | 500<br>500                                                   | 500<br>500                                   | 500<br>500                                    | 500<br>500                                          | 500<br>500                                                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i><br><i>Regelkontrollen Baumkataster</i><br><i>56430000 Sonstige Beiträge</i>                                                                                                                                                                              | 117,37<br>0,00<br>117,37               | 320<br>200<br>120                                            | 380<br>250<br>130                            | 380<br>250<br>130                             | 380<br>250<br>130                                   | 380<br>250<br>130                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7.531,38                               | 5.207                                                        | 5.474                                        | 5.527                                         | 5.581                                               | 5.636                                                          |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -7.352,97                              | -5.029                                                       | -5.296                                       | -5.349                                        | -5.403                                              | -5.458                                                         |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -7.352,97                              | -5.029                                                       | -5.296                                       | -5.349                                        | -5.403                                              | -5.458                                                         |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -7.352,97                              | -5.029                                                       | -5.296                                       | -5.349                                        | -5.403                                              | -5.458                                                         |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -7.231,71                              | -4.707                                                       | -4.974                                       | -5.027                                        | -5.081                                              | -5.136                                                         |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                              |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe        | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt              | 5510  | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |
| Leistung             | 55100 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                            |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                       | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                       | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                       | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts | -7.231,71                           | -4.707                                             | -4.974                             | -5.027                              | -5.081                                  | -5.136                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                              |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe        | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt              | 5512  | Sonstige Erholungseinrichtungen                                              |
| Leistung             | 55126 | Wanderwege, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege u. a.             |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Unterhaltung "Wanderweg Eifelsteig"

## Ziele:

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung

## Zielgruppe:

Benutzer

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                         | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                         | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                         | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                             | 0,00                                | 600                                                | 600                                | 600                                 | 600                                      | 600                                              |
|          |                                      | 52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                                                                              | 0,00                                | 500                                                | 500                                | 500                                 | 500                                      | 500                                              |
|          |                                      | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Marketing für den Eifelsteig | 0,00                                | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                      | 100                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                               | 0,00                                | 600                                                | 600                                | 600                                 | 600                                      | 600                                              |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                             | 0,00                                | -600                                               | -600                               | -600                                | -600                                     | -600                                             |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                   | 0,00                                | -600                                               | -600                               | -600                                | -600                                     | -600                                             |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                  | 0,00                                | -600                                               | -600                               | -600                                | -600                                     | -600                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                         |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                      | 0,00                                | -600                                               | -600                               | -600                                | -600                                     | -600                                             |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                   | 0,00                                | -600                                               | -600                               | -600                                | -600                                     | -600                                             |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                              |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                 |
| Produktgruppe        | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen) |
| Produkt              | 5512  | Sonstige Erholungseinrichtungen                                              |
| Leistung             | 55128 | Ruhebänke, Schutzhütten, Unterstände                                         |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Errichtung und Unerhaltung von Ruhebänken, Schutzhütten und dergleichen.

## Ziele:

Förderung der Freizeitgestaltung und Naherholung.

## Zielgruppe:

Einwohner, Touristen, Besucher

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                             | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                             | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                             | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00<br>0,00                        | 200<br>200                                         | 200<br>200                         | 200<br>200                          | 200<br>200                               | 200<br>200                                       |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 0,00                                | 200                                                | 200                                | 200                                 | 200                                      | 200                                              |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                 | 0,00                                | -200                                               | -200                               | -200                                | -200                                     | -200                                             |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                       | 0,00                                | -200                                               | -200                               | -200                                | -200                                     | -200                                             |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                      | 0,00                                | -200                                               | -200                               | -200                                | -200                                     | -200                                             |
|          |                                      |                                                                                                             |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                          | 0,00                                | -200                                               | -200                               | -200                                | -200                                     | -200                                             |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                       | 0,00                                | -200                                               | -200                               | -200                                | -200                                     | -200                                             |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                              |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe        | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt              | 5520  | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Leistung             | 55200 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Landeswassergesetz (LWG), Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Gewässerverordnung, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Ausbau und Unterhaltung von öffentlichen Gewässern und wasserbaulichen Anlagen (u. a. Einlaufbauwerke, Halbschalen, Entwässerungsrohre und -leitungen)  
Hochwasserschutzmaßnahmen

## Ziele:

Kostengünstige naturnahe Gewässerentwicklung mit vorbeugendem Hochwasserschutz

## Zielgruppe:

Einwohner

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                   | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                   | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                   | in €                                 | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                      | 406,00<br>406,00                     | 406<br>406                                                   | 406<br>406                                   | 406<br>406                                    | 406<br>406                                          | 406<br>406                                                     |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br><i>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / vom Land<br/>Zuwendung Einlaufroste</i>                                                     | 0,00<br>0,00                         | 0<br>0                                                       | 2.500<br>2.500                               | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                              | 406,00                               | 406                                                          | 2.906                                        | 406                                           | 406                                                 | 406                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen<br/>lfd. Unterhaltung: 200 €; 2026: Erneuerung Einlaufroste (4.200 €)</i> | 30,00<br>30,00                       | 0<br>0                                                       | 4.400<br>4.400                               | 200<br>200                                    | 200<br>200                                          | 200<br>200                                                     |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53570000 Abschreibungen Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>                                                                                                                   | 952,28<br>952,28                     | 953<br>953                                                   | 953<br>953                                   | 953<br>953                                    | 953<br>953                                          | 953<br>953                                                     |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                         | 982,28                               | 953                                                          | 5.353                                        | 1.153                                         | 1.153                                               | 1.153                                                          |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                       | -576,28                              | -547                                                         | -2.447                                       | -747                                          | -747                                                | -747                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                             | -576,28                              | -547                                                         | -2.447                                       | -747                                          | -747                                                | -747                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                            | -576,28                              | -547                                                         | -2.447                                       | -747                                          | -747                                                | -747                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                   |                                      |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                | 0,00                                 | 0                                                            | -1.900                                       | -200                                          | -200                                                | -200                                                           |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen<br><i>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</i>                                                                                                    | 0,00<br>0,00                         | 0<br>0                                                       | 50.000<br>50.000                             | 0<br>0                                        | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                  | 0,00                                 | 0                                                            | 50.000                                       | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                         | 0,00                                 | 0                                                            | -50.000                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                             | 0,00                                 | 0                                                            | -51.900                                      | -200                                          | -200                                                | -200                                                           |



## Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                              |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                            |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe        | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt              | 5520  | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Leistung             | 55200 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |

### **Pos. F 29**

#### **Erläuterung zu Hhst. 55200.0960000.202**

Im Rahmen der Starkregenvorsorge muss die Entwässerung der Schulstraße verbessert werden. Die Maßnahme ist im Vorsorgekonzept beschrieben. Es soll eine Förderung beantragt werden. Zur Erstellung der notwendigen Unterlagen für den Förderantrag muss zunächst ein Planer beauftragt werden. Die Planungskosten werden mit 50.000 € veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                             |
|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                           |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |
| Leistung             | 55311 | Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen                 |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien, Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG),  
Friedhofssatzungen

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bewirtschaftung und Unterhaltung der Verkehrsflächen, Grünflächen und Einfriedungen auf dem Friedhof sowie der Außenanlagen.

## Ziele:

Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht auf dem gesamten Friedhofsgelände.

## Zielgruppe:

Einwohner, Nutzungsberechtigte der Grabstätten, Bestattungsunternehmen, Besucher

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres         | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2024                                            | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                             | 2029                                                        |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                  | in €                                            | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                             | in €                                                        |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                     | 259,98<br>259,98                                | 259<br>259                                                | 0<br>0                                    | 0<br>0                                     | 0<br>0                                           | 0<br>0                                                      |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br><i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen für Plattenbelag</i>                                                                                                                                                  | 0,00<br>0,00                                    | 60<br>60                                                  | 60<br>60                                  | 60<br>60                                   | 60<br>60                                         | 60<br>60                                                    |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                             | 259,98                                          | 319                                                       | 60                                        | 60                                         | 60                                               | 60                                                          |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br><i>50221000 Vergütungen</i><br><i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i><br><i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i><br><i>50421000 Umlage an die Unfallkasse</i> | 2.267,59<br>1.698,12<br>0,00<br>470,16<br>99,31 | 4.547<br>3.282<br>265<br>900<br>100                       | 4.884<br>3.458<br>286<br>1.040<br>100     | 4.970<br>3.520<br>291<br>1.059<br>100      | 5.057<br>3.583<br>296<br>1.078<br>100            | 5.145<br>3.647<br>301<br>1.097<br>100                       |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i><br><i>Abfallgebühren</i><br><i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>                    | 1.278,13<br>188,13<br>1.090,00                  | 850<br>150<br>700                                         | 900<br>200<br>700                         | 900<br>200<br>700                          | 900<br>200<br>700                                | 900<br>200<br>700                                           |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</i>                                                                                                                                  | 896,78<br>896,78                                | 897<br>897                                                | 67<br>67                                  | 67<br>67                                   | 0<br>0                                           | 0<br>0                                                      |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                        | 4.442,50                                        | 6.294                                                     | 5.851                                     | 5.937                                      | 5.957                                            | 6.045                                                       |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                      | -4.182,52                                       | -5.975                                                    | -5.791                                    | -5.877                                     | -5.897                                           | -5.985                                                      |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                            | -4.182,52                                       | -5.975                                                    | -5.791                                    | -5.877                                     | -5.897                                           | -5.985                                                      |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                           | -4.182,52                                       | -5.975                                                    | -5.791                                    | -5.877                                     | -5.897                                           | -5.985                                                      |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                               | -3.441,16                                       | -5.337                                                    | -5.724                                    | -5.810                                     | -5.897                                           | -5.985                                                      |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                            | -3.441,16                                       | -5.337                                                    | -5.724                                    | -5.810                                     | -5.897                                           | -5.985                                                      |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                             |
|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                           |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |
| Leistung             | 55312 | Reihengräber, Wahlgräber                                    |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung,  
Friedhofsgebührensatzung, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Überlassung von Reihengrabstätten, Urnenreihengrabstätten sowie Verleihung von Nutzungsrechten an Gemischten Grabstätten und Wahlgrabstätten (Grabnutzungsentgelte, Grabstellengebühren).  
Grabgestaltung, Einfassung, Fundament und Plattenbelag.  
Abräumen und Entsorgen von Grabmälern und Einfassungen.

## Ziele:

Bedarfsdeckung.  
Kostendeckung

## Zielgruppe:

Nutzungsberechtigte der Grabstätten

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                         | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                         | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                         | in €                                 | in €                                                         | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen<br>43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte | 1.518,50<br>1.518,50<br>0,00         | 1.500<br>200<br>1.300                                        | 400<br>400<br>0                           | 400<br>400<br>0                            | 400<br>400<br>0                                     | 400<br>400<br>0                                                |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen                                                           | 400,00<br>400,00                     | 0<br>0                                                       | 400<br>400                                | 400<br>400                                 | 400<br>400                                          | 400<br>400                                                     |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                    | 1.918,50                             | 1.500                                                        | 800                                       | 800                                        | 800                                                 | 800                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen                 | 0,00<br>0,00                         | 300<br>300                                                   | 400<br>400                                | 400<br>400                                 | 400<br>400                                          | 400<br>400                                                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                                                                      | 28,98<br>28,98                       | 50<br>50                                                     | 50<br>50                                  | 50<br>50                                   | 50<br>50                                            | 50<br>50                                                       |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                               | 28,98                                | 350                                                          | 450                                       | 450                                        | 450                                                 | 450                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                             | 1.889,52                             | 1.150                                                        | 350                                       | 350                                        | 350                                                 | 350                                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                   | 1.889,52                             | 1.150                                                        | 350                                       | 350                                        | 350                                                 | 350                                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                  | 1.889,52                             | 1.150                                                        | 350                                       | 350                                        | 350                                                 | 350                                                            |
|          |                                      |                                                                                                                                                                         |                                      |                                                              |                                           |                                            |                                                     |                                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                      | 511,02                               | -150                                                         | 350                                       | 350                                        | 350                                                 | 350                                                            |
| F 25     | +                                    | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten<br>68270000 Grabnutzungsentgelte                                                                                     | 0,00<br>0,00                         | 500<br>500                                                   | 0<br>0                                    | 0<br>0                                     | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                        | 0,00                                 | 500                                                          | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen<br>78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen                                                                 | 0,00<br>0,00                         | 5.000<br>5.000                                               | 2.000<br>2.000                            | 2.000<br>2.000                             | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                        | 0,00                                 | 5.000                                                        | 2.000                                     | 2.000                                      | 0                                                   | 0                                                              |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                             |
|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                           |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |
| Leistung             | 55312 | Reihengräber, Wahlgräber                                    |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                           | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                           | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                           | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00                                | -4.500                                             | -2.000                             | -2.000                              | 0                                       | 0                                               |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts     | 511,02                              | -4.650                                             | -1.650                             | -1.650                              | 350                                     | 350                                             |

## **Pos. F 29**

### **Erläuterung zu Hhst. 55312.0960000.605**

Für Rasengräber und Wege werden je 2.000 € in 2026 und 2027 veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                                          |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                                        |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                             |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                                                          |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)                              |
| Leistung             | 55313 | Aussegnungshallen, Trauerhallen, Gebäude zur Aufbewahrung von Leichen bis zur Bestattung |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung,  
Friedhofsgebührensatzung, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Leichenhalle.  
Aufbewahrung der Leichen und Urnen bis zur Bestattung (Leichenhallengebühren).

## Ziele:

Kostendeckung

## Zielgruppe:

Einwohner, Nutzungsberechtigte der Grabstätten, Bestattungsunternehmer, Besucher

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                         | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                         | 2024                                    | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                         | in €                                    | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen<br>Leichenhallennutzung                                                                                                                                         | 65,00<br>65,00                          | 100<br>100                                                | 100<br>100                                | 100<br>100                                 | 100<br>100                                          | 100<br>100                                                     |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge<br>46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige                                                                                                                                                                      | 1,65<br>1,65                            | 0<br>0                                                    | 0<br>0                                    | 0<br>0                                     | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                    | 66,65                                   | 100                                                       | 100                                       | 100                                        | 100                                                 | 100                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall<br>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen<br>2027 und 2028: je 10.000 € für Sanierung Dach | 139,30<br>139,30<br>0,00                | 280<br>130<br>150                                         | 290<br>190<br>100                         | 10.290<br>190<br>10.100                    | 10.290<br>190<br>10.100                             | 290<br>190<br>100                                              |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden                                                                                                                                | 268,35<br>268,35                        | 269<br>269                                                | 269<br>269                                | 269<br>269                                 | 269<br>269                                          | 269<br>269                                                     |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56410000 Versicherungsbeiträge<br>56430000 Sonstige Beiträge                                                                                                                                                         | 190,22<br>27,45<br>162,77               | 190<br>30<br>160                                          | 210<br>30<br>180                          | 210<br>30<br>180                           | 210<br>30<br>180                                    | 210<br>30<br>180                                               |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                               | 597,87                                  | 739                                                       | 769                                       | 10.769                                     | 10.769                                              | 769                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                             | -531,22                                 | -639                                                      | -669                                      | -10.669                                    | -10.669                                             | -669                                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                   | -531,22                                 | -639                                                      | -669                                      | -10.669                                    | -10.669                                             | -669                                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                  | -531,22                                 | -639                                                      | -669                                      | -10.669                                    | -10.669                                             | -669                                                           |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                      | -266,86                                 | -370                                                      | -400                                      | -10.400                                    | -10.400                                             | -400                                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                   | -266,86                                 | -370                                                      | -400                                      | -10.400                                    | -10.400                                             | -400                                                           |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                          |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                        |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                             |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                                          |
| Produkt              | 5532  | Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, Umbettungen) |
| Leistung             | 55321 | Öffnen und Schließen eines Grabes oder einer Gruft                       |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz (BestG), Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Ausheben und Schließen von Gräbern

## Ziele:

Kostendeckung

## Zielgruppe:

Nutzungsberechtigte, Einwohner, Bestattungsunternehmen

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                  | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                  | 2024                                    | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                  | in €                                    | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br><i>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen</i>                                                                   | 1.050,00                                | 500                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                             | 1.050,00                                | 500                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i> | 0,00                                    | 500                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                        | 0,00                                    | 500                                                       | 500                                       | 500                                        | 500                                                 | 500                                                            |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                      | 1.050,00                                | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                            | 1.050,00                                | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                           | 1.050,00                                | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                               | 630,00                                  | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                            | 630,00                                  | 0                                                         | 0                                         | 0                                          | 0                                                   | 0                                                              |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege       |
| Produktgruppe        | 555   | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau |
| Produkt              | 5551  | Kommunale Forstwirtschaft          |
| Leistung             | 55510 | Kommunale Forstwirtschaft          |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Landeswaldgesetz, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Forstamtsleiter, Revierförster, Fachbereich 1/Finanzen VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bau, Betrieb und Unterhaltung der Forstwege.

Mitgliedsbeitrag Land- und forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft.

## Zielgruppe:

Einwohner, Forstverwaltung, Holzverarbeitende Industrie, Forstunternehmen

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2024                                    | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                             | 2029                                                        |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                           | in €                                    | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                             | in €                                                        |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land<br>Förderprogramm "Klimaangepasstes Waldmanagement"                                                          | 303,00<br>303,00                        | 300<br>300                                                | 300<br>300                                | 300<br>300                                 | 300<br>300                                       | 300<br>300                                                  |
| E 5      | +                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44120000 Mieten und Pachten<br>Pacht für Holzlagerplatz                                                                                                                                                                             | 10,00<br>10,00                          | 10<br>10                                                  | 10<br>10                                  | 10<br>10                                   | 10<br>10                                         | 10<br>10                                                    |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                      | 313,00                                  | 310                                                       | 310                                       | 310                                        | 310                                              | 310                                                         |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br>50421000 Umlage an die Unfallkasse                                                                                                                                                                                               | 176,59<br>176,59                        | 170<br>170                                                | 180<br>180                                | 180<br>180                                 | 180<br>180                                       | 180<br>180                                                  |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land<br>Betriebskostenbeitrag<br>52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 128,35<br>100,00<br>28,35               | 100<br>100<br>0                                           | 100<br>100<br>0                           | 100<br>100<br>0                            | 100<br>100<br>0                                  | 100<br>100<br>0                                             |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen<br>Berufsgenossenschaft                                                                                                                                     | 37,95<br>37,95                          | 40<br>40                                                  | 40<br>40                                  | 40<br>40                                   | 40<br>40                                         | 40<br>40                                                    |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                 | 342,89                                  | 310                                                       | 320                                       | 320                                        | 320                                              | 320                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                               | -29,89                                  | 0                                                         | -10                                       | -10                                        | -10                                              | -10                                                         |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                     | -29,89                                  | 0                                                         | -10                                       | -10                                        | -10                                              | -10                                                         |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                    | -29,89                                  | 0                                                         | -10                                       | -10                                        | -10                                              | -10                                                         |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                                                                                                                        | -23,94                                  | 0                                                         | -10                                       | -10                                        | -10                                              | -10                                                         |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                     | -23,94                                  | 0                                                         | -10                                       | -10                                        | -10                                              | -10                                                         |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege       |
| Produktgruppe        | 555   | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau |
| Produkt              | 5557  | Schädlingsbekämpfung               |
| Leistung             | 55570 | Schädlingsbekämpfung               |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Schädlingsbekämpfung

## Zielgruppe:

Landwirte, Obstbauern

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                            | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                            | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                            | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                | 856,80                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
|          |                                      | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 856,80                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                  | 856,80                              | 300                                                | 300                                | 300                                 | 300                                     | 300                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                | -856,80                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                      | -856,80                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                     | -856,80                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
|          |                                      |                                                                                                            |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                         | -856,80                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                      | -856,80                             | -300                                               | -300                               | -300                                | -300                                    | -300                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                |
|----------------------|-------|------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                              |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                   |
| Produktgruppe        | 555   | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau             |
| Produkt              | 5559  | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |
| Leistung             | 55590 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Gesetze, Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 und 1/Finanzen VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Bau, Betrieb und Unterhaltung der Wirtschaftswege.

Jagdpachtanteil.

Jagd- und Fischereipacht.

## Ziele:

Bedarfsgerechtes Angebot.

Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht.

## Zielgruppe:

Landwirte, Grundstückseigentümer, Einwohner

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres  | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres einschl.<br>Nachträge | Ansatz des ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2024                                     | 2025                                                      | 2026                                      | 2027                                       | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | in €                                     | in €                                                      | in €                                      | in €                                       | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>                                                                                                                                                                                                           | 1.514,36<br>1.514,36                     | 1.337<br>1.337                                            | 1.337<br>1.337                            | 1.337<br>1.337                             | 1.337<br>1.337                                      | 1.337<br>1.337                                                 |
| E 5      | +                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte<br><i>44120000 Mieten und Pachten</i>                                                                                                                                                                                                                                               | 9.501,00<br>9.501,00                     | 9.500<br>9.500                                            | 9.500<br>9.500                            | 9.500<br>9.500                             | 9.500<br>9.500                                      | 9.500<br>9.500                                                 |
| E 6      | +                                    | Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br><i>44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen</i>                                                                                                                                                                                                           | 115,00<br>115,00                         | 0<br>0                                                    | 0<br>0                                    | 0<br>0                                     | 0<br>0                                              | 0<br>0                                                         |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11.130,36                                | 10.837                                                    | 10.837                                    | 10.837                                     | 10.837                                              | 10.837                                                         |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen<br><i>50221000 Vergütungen</i><br><i>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i><br><i>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>                                                                                                    | 2.585,40<br>2.024,88<br>0,00<br>560,52   | 5.302<br>3.913<br>316<br>1.073                            | 5.704<br>4.123<br>341<br>1.240            | 5.806<br>4.197<br>347<br>1.262             | 5.911<br>4.273<br>353<br>1.285                      | 6.017<br>4.350<br>359<br>1.308                                 |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i><br><i>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i><br><i>Verwaltungskostenbeitrag</i><br><i>52590000 Kostenerstattungen / an übrige Bereiche</i> | 42.115,63<br>41.830,60<br>285,03<br>0,00 | 4.510<br>2.000<br>210<br>2.300                            | 23.390<br>20.000<br>290<br>3.100          | 13.390<br>10.000<br>290<br>3.100           | 5.390<br>2.000<br>290<br>3.100                      | 5.390<br>2.000<br>290<br>3.100                                 |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen<br><i>53580000 Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>                                                                                                                                                                                                                     | 5.476,31<br>5.476,31                     | 3.894<br>3.894                                            | 3.048<br>3.048                            | 3.048<br>3.048                             | 3.048<br>3.048                                      | 2.333<br>2.333                                                 |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>                                                                                                                                                                                                              | 466,48<br>466,48                         | 50<br>50                                                  | 50<br>50                                  | 50<br>50                                   | 50<br>50                                            | 50<br>50                                                       |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                              | 50.643,82                                | 13.756                                                    | 32.192                                    | 22.294                                     | 14.399                                              | 13.790                                                         |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                                                                                                                                                                            | -39.513,46                               | -2.919                                                    | -21.355                                   | -11.457                                    | -3.562                                              | -2.953                                                         |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -39.513,46                               | -2.919                                                    | -21.355                                   | -11.457                                    | -3.562                                              | -2.953                                                         |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                                                                                                                                                                                 | -39.513,46                               | -2.919                                                    | -21.355                                   | -11.457                                    | -3.562                                              | -2.953                                                         |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                |
|----------------------|-------|------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                              |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                   |
| Produktgruppe        | 555   | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau             |
| Produkt              | 5559  | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |
| Leistung             | 55590 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                         | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                         | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                         | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen      | -35.196,48                          | -362                                               | -19.644                            | -9.746                              | -1.851                                  | -1.957                                          |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                            | 0,00                                | 10.000                                             | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
|          |                                      | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                                | 10.000                                             | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                                | 10.000                                             | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                | -10.000                                            | 0                                  | 0                                   | 0                                       | 0                                               |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                   | -35.196,48                          | -10.362                                            | -19.644                            | -9.746                              | -1.851                                  | -1.957                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                       |
|----------------------|-------|-----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich       | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe        | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt              | 5610  | Umweltschutzmaßnahmen |
| Leistung             | 56100 | Umweltschutzmaßnahmen |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 3 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Kosten anlässlich eines Umwelttages bzw. "Dreck-Weg-Tages", soweit nicht direkt einem Produkt zuzuordnen.

## Zielgruppe:

Einwohner, Müllentsorgungsbetriebe, Helfer

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                  | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                  | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                  | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges<br>"Dreck-Weg-Tag" | 244,61                              | 200                                                | 250                                | 250                                 | 250                                     | 250                                             |
|          |                                      |                                                                                                  | 244,61                              | 200                                                | 250                                | 250                                 | 250                                     | 250                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                        | 244,61                              | 200                                                | 250                                | 250                                 | 250                                     | 250                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                      | -244,61                             | -200                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                            | -244,61                             | -200                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                           | -244,61                             | -200                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
|          |                                      |                                                                                                  |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                         |                                                 |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                               | -244,61                             | -200                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                            | -244,61                             | -200                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                        |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                               |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen               |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |
| Leistung             | 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser |

|                                                                                 |                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                         | <b>Produktart:</b>                                                                                                             |
| Freiwillige Aufgabe                                                             | Externes Produkt                                                                                                               |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                       | <b>Produktverantwortlich:</b>                                                                                                  |
| Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien, Miet- und Pachtrecht                   | Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich                                                                                  |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                         | <b>Ziele:</b>                                                                                                                  |
| Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses "Alte Schule", Schulstraße 6. | Optimale Bewirtschaftung des Bürgerhauses bei Ausnutzung aller zur Verfügung stehenden Energie- und Unterhaltungsparmaßnahmen. |

|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| <b>Zielgruppe:</b>                                           |
| Einwohner, Vereine, Besucher, Benutzer, Gremien der Gemeinde |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                             | Ergebnis des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                             | 2024                                    | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                                             | in €                                    | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                | 6.238,16                                | 6.237                                                        | 6.200                                        | 5.870                                         | 5.870                                               | 5.870                                                          |
|          |                                      | 41510000 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                       | 6.238,16                                | 6.237                                                        | 6.200                                        | 5.870                                         | 5.870                                               | 5.870                                                          |
| E 4      | +                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                     | 1.800,00                                | 900                                                          | 2.000                                        | 2.000                                         | 2.000                                               | 2.000                                                          |
|          |                                      | 43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen | 1.800,00                                | 900                                                          | 2.000                                        | 2.000                                         | 2.000                                               | 2.000                                                          |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                                                                   | 7,40                                    | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      | 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige                                                       | 7,40                                    | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                                        | 8.045,56                                | 7.137                                                        | 8.200                                        | 7.870                                         | 7.870                                               | 7.870                                                          |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                       | 102,75                                  | 652                                                          | 1.690                                        | 1.801                                         | 1.812                                               | 1.823                                                          |
|          |                                      | 50221000 Vergütungen                                                                                        | 75,95                                   | 509                                                          | 1.100                                        | 1.200                                         | 1.200                                               | 1.200                                                          |
|          |                                      | 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer                                                       | 5,77                                    | 41                                                           | 40                                           | 41                                            | 42                                                  | 43                                                             |
|          |                                      | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer                                        | 21,03                                   | 102                                                          | 500                                          | 510                                           | 520                                                 | 530                                                            |
|          |                                      | 50521000 Arbeitsmedizinische Untersuchung/Arbeitnehmer                                                      | 0,00                                    | 0                                                            | 50                                           | 50                                            | 50                                                  | 50                                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                 | 7.369,50                                | 5.200                                                        | 25.570                                       | 6.070                                         | 5.070                                               | 5.070                                                          |
|          |                                      | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall                                              | 5.776,45                                | 4.100                                                        | 3.900                                        | 3.900                                         | 3.900                                               | 3.900                                                          |
|          |                                      | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                       | 1.217,37                                | 500                                                          | 21.000                                       | 1.500                                         | 500                                                 | 500                                                            |
|          |                                      | 2026 und 2027 erhöhter Bedarf lfd. Unterhaltung, 2026: Austausch Heizungskessel (17.000 €)                  |                                         |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
|          |                                      | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                    | 345,60                                  | 200                                                          | 200                                          | 200                                           | 200                                                 | 200                                                            |
|          |                                      | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                | 17,09                                   | 0                                                            | 150                                          | 150                                           | 150                                                 | 150                                                            |
|          |                                      | Prüfung Feuerlöscher u.a.                                                                                   |                                         |                                                              |                                              |                                               |                                                     |                                                                |
|          |                                      | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                | 12,99                                   | 300                                                          | 300                                          | 300                                           | 300                                                 | 300                                                            |
|          |                                      | 52470000 Sonstige Verbrauchsmittel                                                                          | 0,00                                    | 100                                                          | 20                                           | 20                                            | 20                                                  | 20                                                             |
| E 11     | -                                    | Abschreibungen                                                                                              | 13.053,58                               | 11.900                                                       | 11.843                                       | 11.208                                        | 11.208                                              | 11.208                                                         |
|          |                                      | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden      | 11.338,16                               | 10.184                                                       | 10.183                                       | 10.127                                        | 10.127                                              | 10.127                                                         |
|          |                                      | 53850000 Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                    | 1.715,42                                | 1.716                                                        | 1.660                                        | 1.081                                         | 1.081                                               | 1.081                                                          |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                             | 1.320,45                                | 1.330                                                        | 1.430                                        | 1.430                                         | 1.430                                               | 1.430                                                          |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                        |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                               |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen               |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |
| Leistung             | 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                             | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                             | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                             | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
|          |                                      | 56410000 Versicherungsbeiträge                                                                                                                              | 804,59                              | 760                                                | 850                                | 850                                 | 850                                      | 850                                              |
|          |                                      | 56430000 Sonstige Beiträge                                                                                                                                  | 515,86                              | 570                                                | 580                                | 580                                 | 580                                      | 580                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                   | 21.846,28                           | 19.082                                             | 40.533                             | 20.509                              | 19.520                                   | 19.531                                           |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                                 | -13.800,72                          | -11.945                                            | -32.333                            | -12.639                             | -11.650                                  | -11.661                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                       | -13.800,72                          | -11.945                                            | -32.333                            | -12.639                             | -11.650                                  | -11.661                                          |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                      | -13.800,72                          | -11.945                                            | -32.333                            | -12.639                             | -11.650                                  | -11.661                                          |
|          |                                      |                                                                                                                                                             |                                     |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                          | -6.152,11                           | -6.282                                             | -26.690                            | -7.301                              | -6.312                                   | -6.323                                           |
| F 27     | =                                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                            | 0,00                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| F 29     | -                                    | Auszahlungen für Sachanlagen                                                                                                                                | 0,00                                | 26.500                                             | 31.500                             | 21.000                              | 1.500                                    | 1.000                                            |
|          |                                      | 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände gem. Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                                | 1.500                                              | 1.500                              | 1.000                               | 1.500                                    | 1.000                                            |
|          |                                      | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen                                                                                     | 0,00                                | 25.000                                             | 30.000                             | 20.000                              | 0                                        | 0                                                |
| F 32     | -                                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                            | 0,00                                | 26.500                                             | 31.500                             | 21.000                              | 1.500                                    | 1.000                                            |
| F 33     | =                                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                   | 0,00                                | -26.500                                            | -31.500                            | -21.000                             | -1.500                                   | -1.000                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                       | -6.152,11                           | -32.782                                            | -58.190                            | -28.301                             | -7.812                                   | -7.323                                           |

## Erläuterung zu Pos. F 29:

### Konto 78570000 (Haushaltsstelle 57312.08290000):

Für die Ausstattung der Räumlichkeiten werden im Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 1.500 € und im Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 1.000 € veranschlagt.

### Konto 78590000 (Haushaltsstelle 57312.09600000.905):

Für die Umgestaltung des Vorplatzes beim Dorfgemeinschaftshaus werden 30.000 € im Haushaltsjahr 2026 und 20.000 € im Haushaltsjahr 2027 veranschlagt.



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                    |
|----------------------|-------|----------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                  |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                           |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen           |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Leistung             | 57315 | Toilettenanlagen                                   |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2 VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Toilettenanlage, Kirchstraße. Im Gebäude befinden sich außerdem der Bauhof und die Buswarte Halle.

## Zielgruppe:

Benutzer der Toilettenanlage

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                              | Ergebnis des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>ersten<br>Haushalts-<br>jahres | Ansatz des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                              | 2024                                 | 2025                                                         | 2026                                         | 2027                                          | 2028                                                | 2029                                                           |
|          |                                      |                                                                                              | in €                                 | in €                                                         | in €                                         | in €                                          | in €                                                | in €                                                           |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                                                    | 11,90                                | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
|          |                                      | 46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige                                        | 11,90                                | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                                         | 11,90                                | 0                                                            | 0                                            | 0                                             | 0                                                   | 0                                                              |
| E 9      | -                                    | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                        | 83,52                                | 171                                                          | 184                                          | 187                                           | 190                                                 | 193                                                            |
|          |                                      | 50221000 Vergütungen                                                                         | 65,28                                | 126                                                          | 133                                          | 135                                           | 137                                                 | 139                                                            |
|          |                                      | 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer                                        | 0,00                                 | 10                                                           | 11                                           | 11                                            | 11                                                  | 11                                                             |
|          |                                      | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer                         | 18,24                                | 35                                                           | 40                                           | 41                                            | 42                                                  | 43                                                             |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                  | 1.593,24                             | 400                                                          | 630                                          | 630                                           | 630                                                 | 630                                                            |
|          |                                      | 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall                               | 1.593,24                             | 300                                                          | 530                                          | 530                                           | 530                                                 | 530                                                            |
|          |                                      | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00                                 | 100                                                          | 100                                          | 100                                           | 100                                                 | 100                                                            |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                              | 185,76                               | 190                                                          | 210                                          | 210                                           | 210                                                 | 210                                                            |
|          |                                      | 56410000 Versicherungsbeiträge                                                               | 49,12                                | 50                                                           | 60                                           | 60                                            | 60                                                  | 60                                                             |
|          |                                      | 56430000 Sonstige Beiträge                                                                   | 136,64                               | 140                                                          | 150                                          | 150                                           | 150                                                 | 150                                                            |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                    | 1.862,52                             | 761                                                          | 1.024                                        | 1.027                                         | 1.030                                               | 1.033                                                          |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                  | -1.850,62                            | -761                                                         | -1.024                                       | -1.027                                        | -1.030                                              | -1.033                                                         |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                        | -1.850,62                            | -761                                                         | -1.024                                       | -1.027                                        | -1.030                                              | -1.033                                                         |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                       | -1.850,62                            | -761                                                         | -1.024                                       | -1.027                                        | -1.030                                              | -1.033                                                         |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                           | -389,94                              | -761                                                         | -1.024                                       | -1.027                                        | -1.030                                              | -1.033                                                         |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                        | -389,94                              | -761                                                         | -1.024                                       | -1.027                                        | -1.030                                              | -1.033                                                         |





# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                              |
|----------------------|-------|------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt            |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus     |
| Produktgruppe        | 575   | Tourismus                    |
| Produkt              | 5752  | Kommunale Tourismusförderung |
| Leistung             | 57520 | Kommunale Tourismusförderung |

## Art der Aufgabe:

Freiwillige Aufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Beschlüsse der Gremien

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/(Tourist-Information) VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Maßnahmen zur Förderung des Tourismus.

Mitgliedschaft im "Verein Meulenwald".

## Ziele:

Steigerung der Gästezahlen und der Anzahl der Übernachtungen.

## Zielgruppe:

Einwohner, Beherbergungsbetriebe, Urlauber, Gäste

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                      | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungsdaten des Haushalts-folgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                      | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                    | 2029                                            |
|          |                                      |                                                                                                                                                      | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                    | in €                                            |
| E 10     | -                                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                          | 112,00                              | 150                                                | 150                                | 150                                 | 150                                     | 150                                             |
|          |                                      | 52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Fremdenverkehrswerbung (z.B. Erntedankfest) | 112,00                              | 150                                                | 150                                | 150                                 | 150                                     | 150                                             |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                                                                                                      | 81,75                               | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
|          |                                      | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Verein Meulenwald                                                         | 81,75                               | 100                                                | 100                                | 100                                 | 100                                     | 100                                             |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                                                                            | 193,75                              | 250                                                | 250                                | 250                                 | 250                                     | 250                                             |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                                                                          | -193,75                             | -250                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                | -193,75                             | -250                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                               | -193,75                             | -250                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                   | -193,75                             | -250                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                | -193,75                             | -250                                               | -250                               | -250                                | -250                                    | -250                                            |

# **Teilhaushalt 2**

## **Zentrale Finanzdienst- leistungen**



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

Teilhaushalt

02 Teilhaushalt 2 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Enthaltene Produkte:

61100-62600

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                        | Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushaltsjahres | Ansatz des zweiten Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres |
|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                        | 2024                               | 2025                                              | 2026                              | 2027                               | 2028                                   | 2029                                           |
|          |                                      |                                                                        | in €                               | in €                                              | in €                              | in €                               | in €                                   | in €                                           |
| E 1      | +                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 0,00                               | 217.230                                           | 238.700                           | 245.100                            | 251.400                                | 259.100                                        |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge           | 0,00                               | 162.000                                           | 159.000                           | 150.000                            | 143.000                                | 136.800                                        |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                              | 0,00                               | 0                                                 | 0                                 | 2.400                              | 0                                      | 0                                              |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit                   | 0,00                               | 379.230                                           | 397.700                           | 397.500                            | 394.400                                | 395.900                                        |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                 | 0,00                               | 265.650                                           | 310.500                           | 324.500                            | 336.500                                | 349.500                                        |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                        | 0,00                               | 0                                                 | 2.400                             | 0                                  | 0                                      | 0                                              |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit              | 0,00                               | 265.650                                           | 312.900                           | 324.500                            | 336.500                                | 349.500                                        |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                            | 0,00                               | 113.580                                           | 84.800                            | 73.000                             | 57.900                                 | 46.400                                         |
| E 17     | +                                    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                 | 0,00                               | 0                                                 | 8.000                             | 8.000                              | 7.000                                  | 5.000                                          |
| E 18     | -                                    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 0,00                               | 7.000                                             | 3.700                             | 3.500                              | 3.300                                  | 3.100                                          |
| E 19     | =                                    | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen          | 0,00                               | -7.000                                            | 4.300                             | 4.500                              | 3.700                                  | 1.900                                          |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                  | 0,00                               | 106.580                                           | 89.100                            | 77.500                             | 61.600                                 | 48.300                                         |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts | 0,00                               | 106.580                                           | 89.100                            | 77.500                             | 61.600                                 | 48.300                                         |
|          |                                      |                                                                        |                                    |                                                   |                                   |                                    |                                        |                                                |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen     | 0,00                               | 106.580                                           | 91.500                            | 75.100                             | 61.600                                 | 48.300                                         |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                  | 0,00                               | 106.580                                           | 91.500                            | 75.100                             | 61.600                                 | 48.300                                         |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" \*\*\*



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                      |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                            |
| Produktbereich       | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                          |
| Produktgruppe        | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |
| Produkt              | 6110  | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |
| Leistung             | 61100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |

## Art der Aufgabe:

Pflichtaufgabe

## Produktart:

Externes Produkt

## Auftragsgrundlage:

Abgabenordnung, Gemeindefinanzreformgesetz, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindeordnung, Gewerbesteuerergänzungsgesetz, Grundgesetz, Grundsteuergesetz, Haushaltssatzung, Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz

## Produktverantwortlich:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Finanzen VGV Schweich

## Produkt-/ Leistungsbeschreibung:

Die Gemeinde hat das Recht die erforderlichen Mittel für die Durchführung ihrer eigenen und übertragenen Aufgaben durch die Erhebung eigener Abgaben (Steuern, Gebühren, Beiträge) zu sichern. Ferner werden ihr Mittel durch den Finanzausgleich zugesichert. Demgegenüber hat die Gemeinde Umlagen an das Land, den Kreis und die Verbandsgemeinde abzuführen.

## Ziele:

Einnahmebeschaffung nach den Grundsätzen von § 94 GemO.  
Ausschöpfung aller gesetzlicher Steuereinnahmefähigkeiten.  
Ordnungsgemäße Erfüllung der Selbstverwaltungsaufgaben sowie der Auftragsangelegenheiten.  
Haushaltsausgleich.  
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.

## Zielgruppe:

Grundsteuer- und Gewerbesteuerpflichtige, Hundebesitzer, Land Rheinland-Pfalz, Kreis Trier-Saarburg, Verbandsgemeinde Schweich

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                    | Ergebnis des Haushalts-vorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                    | 2024                             | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                    | in €                             | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 1      | +                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                       | 208.176,98                       | 217.230                                            | 238.700                            | 245.100                             | 251.400                                  | 259.100                                          |
|          |                                      | 40110000 Grundsteuer A                                             | 385,18                           | 830                                                | 1.300                              | 1.300                               | 1.300                                    | 1.300                                            |
|          |                                      | 40120000 Grundsteuer B                                             | 29.300,97                        | 29.300                                             | 42.400                             | 42.400                              | 42.400                                   | 42.400                                           |
|          |                                      | 40130000 Gewerbesteuer                                             | 823,92                           | 300                                                | 5.300                              | 5.300                               | 5.300                                    | 5.300                                            |
|          |                                      | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                     | 153.724,07                       | 166.000                                            | 169.000                            | 175.000                             | 180.000                                  | 188.000                                          |
|          |                                      | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                        | 1.452,15                         | 1.500                                              | 1.700                              | 2.100                               | 2.400                                    | 2.100                                            |
|          |                                      | 40330000 Hundesteuer                                               | 2.195,84                         | 2.300                                              | 2.000                              | 2.000                               | 2.000                                    | 2.000                                            |
|          |                                      | 40521000 Familienleistungsausgleich                                | 20.294,85                        | 17.000                                             | 17.000                             | 17.000                              | 18.000                                   | 18.000                                           |
| E 2      | +                                    | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge       | 162.035,00                       | 162.000                                            | 159.000                            | 150.000                             | 143.000                                  | 136.800                                          |
|          |                                      | 41111000 Schlüsselzuweisung A                                      | 162.035,00                       | 162.000                                            | 150.000                            | 141.000                             | 134.000                                  | 128.000                                          |
|          |                                      | 41112000 Schlüsselzuweisung B                                      | 0,00                             | 0                                                  | 7.000                              | 7.000                               | 7.000                                    | 6.800                                            |
|          |                                      | 41130000 Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte | 0,00                             | 0                                                  | 2.000                              | 2.000                               | 2.000                                    | 2.000                                            |
| E 7      | +                                    | Sonstige laufende Erträge                                          | 0,00                             | 0                                                  | 0                                  | 2.400                               | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                | 0,00                             | 0                                                  | 0                                  | 2.400                               | 0                                        | 0                                                |
| E 8      | =                                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit               | 370.211,98                       | 379.230                                            | 397.700                            | 397.500                             | 394.400                                  | 395.900                                          |
| E 12     | -                                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen             | 258.979,92                       | 265.650                                            | 310.500                            | 324.500                             | 336.500                                  | 349.500                                          |
|          |                                      | 54310000 Gewerbesteuerumlage                                       | 73,30                            | 50                                                 | 500                                | 500                                 | 500                                      | 500                                              |
|          |                                      | 54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise       | 150.092,00                       | 151.000                                            | 170.000                            | 173.000                             | 177.000                                  | 182.000                                          |
|          |                                      | 54423100 Verbandsgemeindeumlage                                    | 80.281,96                        | 87.300                                             | 102.000                            | 113.000                             | 117.000                                  | 121.000                                          |
|          |                                      | 54423200 Sonderumlage "Grundschulen"                               | 28.532,66                        | 27.300                                             | 38.000                             | 38.000                              | 42.000                                   | 46.000                                           |
| E 14     | -                                    | Sonstige laufenden Aufwendungen                                    | 116,82                           | 0                                                  | 2.400                              | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten      | 116,82                           | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                      |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                            |
| Produktbereich       | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                          |
| Produktgruppe        | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |
| Produkt              | 6110  | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |
| Leistung             | 61100 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage n |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                               | Ergebnis des Haushalts-vorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                               | 2024                             | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                               | in €                             | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
|          |                                      | 59100000 Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00                             | 0                                                  | 2.400                              | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 15     | =                                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit                                     | 259.096,74                       | 265.650                                            | 312.900                            | 324.500                             | 336.500                                  | 349.500                                          |
| E 16     | =                                    | Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit                                                   | 111.115,24                       | 113.580                                            | 84.800                             | 73.000                              | 57.900                                   | 46.400                                           |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                         | 111.115,24                       | 113.580                                            | 84.800                             | 73.000                              | 57.900                                   | 46.400                                           |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                        | 111.115,24                       | 113.580                                            | 84.800                             | 73.000                              | 57.900                                   | 46.400                                           |
|          |                                      |                                                                                               |                                  |                                                    |                                    |                                     |                                          |                                                  |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                            | 118.224,72                       | 113.580                                            | 87.200                             | 70.600                              | 57.900                                   | 46.400                                           |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                         | 118.224,72                       | 113.580                                            | 87.200                             | 70.600                              | 57.900                                   | 46.400                                           |

## Erläuterungen:

### Zu Hst. 61100.402100 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

voraussichtliches Aufkommen für 2026 rd. 169.000 € und 2027 rd. 175.000 €

### Zu Hst. 61100.4111100 – Schlüsselzuweisung A:

Die Steuerkraftmesszahl beläuft sich auf 224.079 €. Die Steuerkraftmesszahl pro Kopf beträgt somit 645,76 € (347 Einwohner). Gegenüber dem Schwellenwert von 1.128,36 € ist dies eine Abweichung von 482,60 €.

Im Haushaltsjahr 2026 erhält die Ortsgemeinde Naurath/E. Schlüsselzuweisungen A vom Land in Höhe von rd. 150.000 € (434,34 € = 90 % der Abweichung vom Schwellenwert x 347 Einwohner).

### Zu Hst. 61100.4111200 – Schlüsselzuweisung B:

Im Haushaltsjahr 2026 erhält die Ortsgemeinde Naurath eine Schlüsselzuweisung B vom Land in Höhe von 7.000 €.

### Zu Hst. 61100.54310000 – Gewerbesteuerumlage:

Der Hebesatz für die Gewerbesteuerumlage beträgt wie im Vorjahr 35 %.

### Zu Hst. 61100.54421000 und 61100.54423100 – Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Die Umlagegrundlagen sind gegenüber dem Vorjahr von 364.617 € um 12.253 € auf 376.870 € gestiegen.

Bei der **Kreisumlage** wird für das Jahr 2026 ein Hebesatz in Höhe von 45 % zugrunde gelegt. Die Kreisumlage erhöht sich wegen der gestiegenen Umlagegrundlage auf rd. 170.000 €.

Der Doppelhaushalt der Verbandsgemeinde Schweich sieht für das Jahr 2026 einen Hebesatz in Höhe von 27 % für die **Verbandsgemeindeumlage** vor. Die Verbandsgemeindeumlage beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf rd. 102.000 €.

### Zu Hst. 61100.543200 – Sonderumlage Grundschule:

Als maßgeblicher Berechnungsfaktor für die Sonderumlage für die Grundschulen ist die Finanzkraft - wie auch bei der Festsetzung der Kreis- und VG- Umlage - der jeweiligen Ortsgemeinde einzusetzen.

Danach ergibt sich für die Ortsgemeinde Naurath/Eifel folgende Berechnung:

|                                                  | 2026             |
|--------------------------------------------------|------------------|
| Vorläufige ungedeckte Ausgaben der Grundschulen: | 3.874.379,00     |
| Umlagekraft der umlagepflichtigen Gemeinden:     | 39.016.908,00    |
| Umlagekraft der Ortsgemeinde Naurath/E.          | 376.870,00       |
| <b>Vorläufige Sonderumlage</b>                   | <b>37.423,19</b> |



# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                                             |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                                                                   |
| Produktbereich       | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                                                                 |
| Produktgruppe        | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt              | 6120  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |
| Leistung             | 61200 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                        |

|                                                                                       |                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Art der Aufgabe:</b>                                                               | <b>Produktart:</b>                                     |
| Pflichtaufgabe                                                                        | Externes Produkt                                       |
| <b>Auftragsgrundlage:</b>                                                             | <b>Produktverantwortlich:</b>                          |
| Abgabenordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindeordnung                          | Ortsbürgermeister, Fachbereich 1/Finanzen VGV Schweich |
| <b>Produkt-/ Leistungsbeschreibung:</b>                                               | <b>Ziele:</b>                                          |
| Zinseinnahmen und Zinsausgaben (Vollverzinsung Gewerbesteuer)                         | Zinsgünstige Finanzierungen                            |
| Zinseinnahmen und Zinsausgaben von Gemeinden und Gemeindeverbänden                    | Abbau der Schulden                                     |
| Zinsausgaben an Kreditmarkt                                                           | Verbesserung der Zahlungsmoral                         |
| Kreditmanagement                                                                      |                                                        |
| Mahngebühren, Säumniszuschläge, Beitreibungen, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen |                                                        |
| <b>Zielgruppe:</b>                                                                    |                                                        |
| Ortsgemeinderat, Kreditinstitute, Steuerschuldner                                     |                                                        |

| lfd. Nr. | Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt |                                                                                                                                                              | Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des ersten Haushalts-jahres | Ansatz des zweiten Haushalts-jahres | Planungs-daten des Haushalts-folgejahres | Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                      |                                                                                                                                                              | 2024                                | 2025                                               | 2026                               | 2027                                | 2028                                     | 2029                                             |
|          |                                      |                                                                                                                                                              | in €                                | in €                                               | in €                               | in €                                | in €                                     | in €                                             |
| E 17     | +                                    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                                                       | 14.304,08                           | 0                                                  | 8.000                              | 8.000                               | 7.000                                    | 5.000                                            |
|          |                                      | 47143000 Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                            | 14.209,41                           | 0                                                  | 8.000                              | 8.000                               | 7.000                                    | 5.000                                            |
|          |                                      | 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                                                                                        | 94,67                               | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 18     | -                                    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                             | 6.600,28                            | 7.000                                              | 3.700                              | 3.500                               | 3.300                                    | 3.100                                            |
|          |                                      | 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken                       | 108,88                              | 200                                                | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen                   | 2.532,55                            | 3.000                                              | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
|          |                                      | 57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken | 3.954,18                            | 3.800                                              | 3.700                              | 3.500                               | 3.300                                    | 3.100                                            |
|          |                                      | 57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)                                              | 4,67                                | 0                                                  | 0                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                |
| E 19     | =                                    | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen                                                                                                | 7.703,80                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |
| E 20     | =                                    | Ordentliches Ergebnis                                                                                                                                        | 7.703,80                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |
| E 23     | =                                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts                                                                                       | 7.703,80                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |
| F 23     |                                      | Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                           | 1.230,93                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |
| F 34     | =                                    | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts                                                                                                        | 1.230,93                            | -7.000                                             | 4.300                              | 4.500                               | 3.700                                    | 1.900                                            |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" \*\*\*

# Investitions- plan

# Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

| Pos. | Inhalt                                                                                                                  | Ergebnis   | Plan    | Plan    | Plan   | Plan    | Plan    | Plan |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|--------|---------|---------|------|
|      |                                                                                                                         | 2024       | 2025    | 2026    | 2027   | 2028    | 2029    | 2030 |
|      |                                                                                                                         | EUR        | EUR     | EUR     | EUR    | EUR     | EUR     | EUR  |
|      |                                                                                                                         | 1          | 2       | 3       | 4      | 5       | 6       | 7    |
|      | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                        | 454.600,82 | 231.125 | 195.500 | 92.000 | 0       | 0       | 0    |
|      | 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                | 0,00       | 0       | 12.500  | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | 68260000 Anzahlungen für Beiträge                                                                                       | 64.975,82  | 37.000  | 36.000  | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | 68270000 Grabnutzungsentgelte                                                                                           | 0,00       | 500     | 0       | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | 68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren                                                                     | 389.625,00 | 193.625 | 147.000 | 92.000 | 0       | 0       | 0    |
|      | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                        | 1.190,00   | 68.500  | 186.000 | 60.500 | 38.000  | 37.500  | 0    |
|      | 78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte                                                | 1.190,00   | 500     | 0       | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                             | 0,00       | 0       | 30.000  | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | 78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                           | 0,00       | 5.000   | 5.000   | 5.000  | 5.000   | 5.000   | 0    |
|      | 78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                             | 0,00       | 10.000  | 20.000  | 10.000 | 10.000  | 10.000  | 0    |
|      | 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände | 0,00       | 3.000   | 4.000   | 3.500  | 3.000   | 2.500   | 0    |
|      | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen                                                 | 0,00       | 50.000  | 127.000 | 42.000 | 20.000  | 20.000  | 0    |
|      | darunter:                                                                                                               |            |         |         |        |         |         |      |
|      | mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden                                                          | 0,00       | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | Verpflichtungsermächtigungen                                                                                            | 0,00       | 0       | 0       | 0      | 0       | 0       | 0    |
|      | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                               | 453.410,82 | 162.625 | 9.500   | 31.500 | -38.000 | -37.500 | 0    |

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" \*\*\*



# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                       |
|----------------------|-------|-----------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung   |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung     |
| Produktgruppe        | 111   | Verwaltungssteuerung  |
| Produkt              | 1113  | Öffentlichkeitsarbeit |
| Leistung             | 11130 | Öffentlichkeitsarbeit |

| Pos. Inhalt                                                              | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                          | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                          |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                           |                                |
|                                                                          | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                          | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                         | 10                             |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                         | 1.190,00                  | 500                                 | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 1.690                                     | 1.690                          |
| 78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte | 1.190,00                  | 500                                 | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 1.690                                     | 1.690                          |
| Homepage                                                                 |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Homepage Ortsgemeinde Naurath                                            |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| darunter:                                                                |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                | -1.190,00                 | -500                                | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | -1.690                                    | -1.690                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1142  | Liegenschaften      |
| Leistung             | 11420 | Liegenschaften      |

| Pos. Inhalt                                                                     | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025 | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026 | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                 | 2024                      | 2025                                     | 2026                                 |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                 |                           |                                          |                                      |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                                 |                           |                                          |                                      |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                 | EUR                       |                                          |                                      |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                 | 1                         | 2                                        | 3                                    | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                             |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                | 389.625,00                | 193.625                                  | 147.000                              | 0                            | 92.000                              | 0          | 0          | 0          | 583.250                                    | 822.250                        |
| 68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren                             | 389.625,00                | 193.625                                  | 147.000                              | 0                            | 92.000                              | 0          | 0          | 0          | 583.250                                    | 822.250                        |
| Grundstücksverkaufserlöse Neubaugebiet; 2026: 2 Grundstücke; 2027: 1 Grundstück |                           |                                          |                                      |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                | 0,00                      | 15.000                                   | 25.000                               | 0                            | 15.000                              | 15.000     | 15.000     | 0          | 27.587                                     | 97.587                         |
| 78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00                      | 5.000                                    | 5.000                                | 0                            | 5.000                               | 5.000      | 5.000      | 0          | 17.587                                     | 37.587                         |
| 78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte     | 0,00                      | 10.000                                   | 20.000                               | 0                            | 10.000                              | 10.000     | 10.000     | 0          | 10.000                                     | 60.000                         |
| Ankauf bebauter Grundstücke                                                     |                           |                                          |                                      |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| darunter:                                                                       |                           |                                          |                                      |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                       | 389.625,00                | 178.625                                  | 122.000                              | 0                            | 77.000                              | -15.000    | -15.000    | 0          | 555.662                                    | 724.662                        |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                     |
|----------------------|-------|---------------------|
| Haupt-Produktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich       | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe        | 114   | Zentrale Dienste    |
| Produkt              | 1143  | Bauhof              |
| Leistung             | 11430 | Bauhof              |

| Pos. Inhalt                                                                                                                                                           | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres<br>(lfd. HH-Jahr)<br>2025 | Ansatz des HH-Jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Verpflichtungs-<br>ermäch-<br>tigung | das    | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-<br>reitetgestellt<br>(einschl.<br>Spalte 2) | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/-<br>auszahl. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|--------|------------|------------|------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                       | 2024                      | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr            |                                            |                                      |        |            |            |            |                                                        |                                            |
|                                                                                                                                                                       |                           | 2027                                           | 2028                                       |                                      | 2029   | 2030       |            |            |                                                        |                                            |
|                                                                                                                                                                       |                           | EUR                                            |                                            |                                      |        |            |            |            |                                                        |                                            |
|                                                                                                                                                                       | 1                         | 2                                              | 3                                          |                                      | 4      | 5          | 6          | 7          |                                                        |                                            |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                      | 0,00                      | 1.500                                          | 2.500                                      | 0                                    | 2.500  | 1.500      | 1.500      | 0          | 7.019                                                  | 15.019                                     |
| 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und<br>geringwertige Vermögensgegenstände<br>gemäß Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                      | 1.500                                          | 2.500                                      | 0                                    | 2.500  | 1.500      | 1.500      | 0          | 7.019                                                  | 15.019                                     |
| darunter:                                                                                                                                                             |                           |                                                |                                            |                                      |        |            |            |            |                                                        |                                            |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                                                                          | 0,00                      | -1.500                                         | -2.500                                     | 0                                    | -2.500 | -1.500     | -1.500     | 0          | -7.019                                                 | -15.019                                    |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------|---------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Haupt-Produktbereich | 3     | Soziales und Jugend                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktbereich       | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktgruppe        | 365   | Tageseinrichtungen für Kinder                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produkt              | 3652  | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Leistung             | 36520 | Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Pos. Inhalt                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                             |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                      | 0                                   | 30.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 60.594                                     | 90.594                         |
| 78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter                                                                                                                                                                                                          | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 10.594                                     | 10.594                         |
| 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Finanzierungsbeteiligung Fechtigkeitsschäden und Sanierungsarbeiten (3.000 €) sowie Gemeindeanteil kirchl. Kindergarten Umsetzung Maßnahmen KitaG (27.000 €) gemäß Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                      | 0                                   | 30.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 50.000                                     | 80.000                         |
| darunter:                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                      | 0                                   | -30.000                         | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | -60.594                                    | -90.594                        |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                                                                       |
|----------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 4     | Gesundheit und Sport                                                                                                  |
| Produktbereich       | 42    | Sportförderung                                                                                                        |
| Produktgruppe        | 424   | Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) |
| Produkt              | 4241  | Kommunale Sportstätten und Bäder                                                                                      |
| Leistung             | 42411 | Sportplätze                                                                                                           |
| Projekt              | 604   | Inwertsetzung Sportplatz                                                                                              |

| Pos. Inhalt                                                                                                                     | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                 | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                                                                                 |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                 |
|                                                                                                                                 | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                                                                                 | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                              |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                | 0,00                      | 0                                   | 12.500                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 12.500                          |
| 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                        | 0,00                      | 0                                   | 12.500                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 12.500                          |
| Landeszuwendung für Fußballkleinspielfeld gemäß Vorbescheid vom 13.10.25                                                        |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                | 0,00                      | 10.000                              | 25.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 10.000                                     | 35.000                          |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen                                                         | 0,00                      | 10.000                              | 25.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 10.000                                     | 35.000                          |
| Errichtung eines Fußballkleinspielfeldes; Förderung durch Landeszuwendung aus dem Sportstättenförderprogramm "Land in Bewegung" |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| darunter:                                                                                                                       |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                       | 0,00                      | -10.000                             | -12.500                         | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | -10.000                                    | -22.500                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54111 | Straßen                            |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                           |                                |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                         | 10                             |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 64.975,82                 | 37.000                              | 36.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 101.975                                   | 137.975                        |
| 68260000 Anzahlungen für Beiträge                                       | 64.975,82                 | 37.000                              | 36.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 101.975                                   | 137.975                        |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 0                                   | 20.000                          | 0                            | 20.000                              | 20.000     | 20.000     | 0          | 34.709                                    | 114.709                        |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 0                                   | 20.000                          | 0                            | 20.000                              | 20.000     | 20.000     | 0          | 34.709                                    | 114.709                        |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 64.975,82                 | 37.000                              | 16.000                          | 0                            | -20.000                             | -20.000    | -20.000    | 0          | 67.266                                    | 23.266                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54111 | Straßen                            |
| Projekt              | 302   | Erschließung eines Baugebietes     |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                           |                                |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                         | 10                             |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 34.577,14                 | 37.000                              | 36.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 71.577                                    | 107.577                        |
| 68260000 Anzahlungen für Beiträge                                       | 34.577,14                 | 37.000                              | 36.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 71.577                                    | 107.577                        |
| Ausbaubeiträge Hofgartenstraße letzte Rate                              |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 30.174                                    | 30.174                         |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 30.174                                    | 30.174                         |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 34.577,14                 | 37.000                              | 36.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 41.402                                    | 77.402                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                            |
|----------------------|-------|--------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                          |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV         |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                            |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                            |
| Leistung             | 54111 | Straßen                                    |
| Projekt              | 999   | unvorhersehbare Ausgaben aus Investitionen |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                           |                                 |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                           |                                 |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                 |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                 |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                         | 10                              |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 0                                   | 20.000                          | 0                            | 20.000                              | 20.000     | 20.000     | 0          | 0                                         | 80.000                          |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 0                                   | 20.000                          | 0                            | 20.000                              | 20.000     | 20.000     | 0          | 0                                         | 80.000                          |
| gemäß Beschluss IV-Plan vom 18.11.2025                                  |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                 |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                      | 0                                   | -20.000                         | 0                            | -20.000                             | -20.000    | -20.000    | 0          | 0                                         | -80.000                         |



# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                    |
|----------------------|-------|------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich       | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe        | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt              | 5411  | Gemeindestraßen                    |
| Leistung             | 54112 | Verkehrsausstattung                |

| Pos. Inhalt                                                                                       | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2025 | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2026 | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das  | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl. |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------|---------|
|                                                                                                   | 2024                      | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr      |                                      |                              |      |            |            |            |                                            |                                 |         |
|                                                                                                   |                           | 2027                                     | 2028                                 |                              | 2029 | 2030       |            |            |                                            |                                 |         |
|                                                                                                   |                           | EUR                                      |                                      |                              |      |            |            |            |                                            |                                 |         |
|                                                                                                   | 1                         | 2                                        | 3                                    |                              | 4    | 5          | 6          | 7          |                                            |                                 | 8       |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                  | 0,00                      | 0                                        | 0                                    | 0                            | 0    | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 13.209                          | 13.209  |
| 68151000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                | 0,00                      | 0                                        | 0                                    | 0                            | 0    | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 13.209                          | 13.209  |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                  | 0,00                      | 0                                        | 0                                    | 0                            | 0    | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 27.750                          | 27.750  |
| 78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter Sanierung Straßenbeleuchtung | 0,00                      | 0                                        | 0                                    | 0                            | 0    | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 27.750                          | 27.750  |
| darunter:                                                                                         |                           |                                          |                                      |                              |      |            |            |            |                                            |                                 |         |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                      | 0                                        | 0                                    | 0                            | 0    | 0          | 0          | 0          | 0                                          | -14.541                         | -14.541 |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktgruppe        | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz                       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produkt              | 5520  | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz                       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Leistung             | 55200 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz                       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Projekt              | 202   | Maßnahmen im Rahmen des Vorsorgekonzeptes zur Entwässerungsproblematik Schulstraße |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                             |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 0                                   | 50.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 50.000                         |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 0                                   | 50.000                          | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 0                                          | 50.000                         |
| gem. Beschluss IV-Plan vom 18.11.25                                     |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                      | 0                                   | -50.000                         | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 0                                          | -50.000                        |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                             |
|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                           |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |
| Leistung             | 55312 | Reihengräber, Wahlgräber                                    |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)<br>2025 | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)<br>2026 | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher bereitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         |                                       |                                             |                                         |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         |                                       |                                             |                                         |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                           |                                |
|                                                                         | EUR                                   |                                             |                                         |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
|                                                                         | 1                                     | 2                                           | 3                                       | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                         | 10                             |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                                  | 500                                         | 0                                       | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 7.449                                     | 7.449                          |
| 68270000 Grabnutzungsentgelte                                           | 0,00                                  | 500                                         | 0                                       | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 7.449                                     | 7.449                          |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                                  | 5.000                                       | 2.000                                   | 0                            | 2.000                               | 0          | 0          | 0          | 5.000                                     | 9.000                          |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                                  | 5.000                                       | 2.000                                   | 0                            | 2.000                               | 0          | 0          | 0          | 5.000                                     | 9.000                          |
| darunter:                                                               |                                       |                                             |                                         |                              |                                     |            |            |            |                                           |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                  | -4.500                                      | -2.000                                  | 0                            | -2.000                              | 0          | 0          | 0          | 2.449                                     | -1.550                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktgruppe        | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produkt              | 5531  | Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Leistung             | 55312 | Reihengräber, Wahlgräber                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Projekt              | 605   | Neuanlage frei gewordene Flächen Friedhof                   |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)<br>2025 | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)<br>2026 | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                         |                                       |                                             |                                         |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                         |                                       |                                             |                                         |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                 |
|                                                                         | EUR                                   |                                             |                                         |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                         | 1                                     | 2                                           | 3                                       | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                              |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                                  | 5.000                                       | 2.000                                   | 0                            | 2.000                               | 0          | 0          | 0          | 5.000                                      | 9.000                           |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                                  | 5.000                                       | 2.000                                   | 0                            | 2.000                               | 0          | 0          | 0          | 5.000                                      | 9.000                           |
| Rasengräber und Wege gem. IV-Plan vom 18.11.2025                        |                                       |                                             |                                         |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| darunter:                                                               |                                       |                                             |                                         |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                  | -5.000                                      | -2.000                                  | 0                            | -2.000                              | 0          | 0          | 0          | -5.000                                     | -9.000                          |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                              |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktbereich       | 55    | Natur- und Landschaftspflege                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktgruppe        | 555   | Land- und Forstwirtschaft, Weinbau             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produkt              | 5559  | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Leistung             | 55590 | Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Projekt              | 501   | Ausbau von Wirtschaftswegen                    |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                             |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 10.000                              | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 38.880                                     | 38.880                         |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 10.000                              | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 38.880                                     | 38.880                         |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                      | -10.000                             | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | -38.880                                    | -38.880                        |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                        |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                               |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen               |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |
| Leistung             | 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser |

| Pos. Inhalt                                                                                                                                                 | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                                             | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                                                                                             |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                                                                                                             |                           |                                     |                                 |                              | EUR                                 |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                                                                                                             | 1                         | 2                                   | 3                               |                              | 4                                   | 5          | 6          | 7          |                                            |                                |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                            | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 60.245                                     | 60.245                         |
| 68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                           | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 50.000                                     | 50.000                         |
| 68160000 Investitionszuwendungen nach § 38 Abs. 3 GemHVO                                                                                                    | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 10.245                                     | 10.245                         |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                            | 0,00                      | 26.500                              | 31.500                          | 0                            | 21.000                              | 1.500      | 1.000      | 0          | 97.700                                     | 152.700                        |
| 78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                 | 0,00                      | 0                                   | 0                               | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 8.002                                      | 8.002                          |
| 78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände gem. Beschluss IV-Plan vom 18.11.25 | 0,00                      | 1.500                               | 1.500                           | 0                            | 1.000                               | 1.500      | 1.000      | 0          | 9.278                                      | 14.278                         |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen                                                                                     | 0,00                      | 25.000                              | 30.000                          | 0                            | 20.000                              | 0          | 0          | 0          | 80.420                                     | 130.420                        |
| darunter:                                                                                                                                                   |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                   | 0,00                      | -26.500                             | -31.500                         | 0                            | -21.000                             | -1.500     | -1.000     | 0          | -37.455                                    | -92.455                        |

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsplan" \*\*\*

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                        |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                               |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen               |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |
| Leistung             | 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser |
| Projekt              | 903   | Ausbau Keller im Bürgerhaus                            |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)<br><br>2025 | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)<br><br>2026 | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-einzah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                         |                                       |                                                 |                                             |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         |                                       |                                                 |                                             |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                |
|                                                                         | EUR                                   |                                                 |                                             |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
|                                                                         | 1                                     | 2                                               | 3                                           | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                             |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                                  | 5.000                                           | 0                                           | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 5.000                                      | 5.000                          |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                                  | 5.000                                           | 0                                           | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | 5.000                                      | 5.000                          |
| darunter:                                                               |                                       |                                                 |                                             |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                  | -5.000                                          | 0                                           | 0                            | 0                                   | 0          | 0          | 0          | -5.000                                     | -5.000                         |

# Investitionsplan 2026 / 2027

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

|                      |       |                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Haupt-Produktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktbereich       | 57    | Wirtschaft und Tourismus                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produktgruppe        | 573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Produkt              | 5731  | Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Leistung             | 57312 | Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser, Mehrzweckhäuser |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Projekt              | 905   | Vorplatzumgestaltung Dorfgemeinschaftshaus             |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Pos. Inhalt                                                             | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) | Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) | Verpflichtungs-ermäch-tigung | das                                 | das zweite | das dritte | das vierte | Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2) | Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl. |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                         | 2024                      | 2025                                | 2026                            |                              | auf das Haushaltsjahr folgende Jahr |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                         |                           |                                     |                                 |                              | 2027                                | 2028       | 2029       | 2030       |                                            |                                 |
|                                                                         | EUR                       |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
|                                                                         | 1                         | 2                                   | 3                               | 4                            | 5                                   | 6          | 7          | 8          | 9                                          | 10                              |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00                      | 20.000                              | 30.000                          | 0                            | 20.000                              | 0          | 0          | 0          | 20.000                                     | 70.000                          |
| 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen | 0,00                      | 20.000                              | 30.000                          | 0                            | 20.000                              | 0          | 0          | 0          | 20.000                                     | 70.000                          |
| gem. Beschluss IV-Plan vom 18.11.25                                     |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| darunter:                                                               |                           |                                     |                                 |                              |                                     |            |            |            |                                            |                                 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                      | -20.000                             | -30.000                         | 0                            | -20.000                             | 0          | 0          | 0          | -20.000                                    | -70.000                         |

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsplan" \*\*\*



# **Verbindlich- keitsübersicht**

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

| Art                                                                                   | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn des<br>Haushaltsjahres | Schuldendienst für das<br>kommende Haushaltsjahr |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|
|                                                                                       |                                  |                                                             | 2026                                             |              |
|                                                                                       | 2025<br>€                        | 2026<br>€                                                   | Tilgung<br>€                                     | Zinsen<br>€  |
| <b>1. Schulden aus Krediten von</b>                                                   |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen                                                     |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.2 Land                                                                              |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                                                    |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.4 Zweckverbänden und ähnlichen Verbänden                                            |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.5 sonstigen öffentlichen Verbänden                                                  |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 1.6 Kreditmarkt                                                                       | 124.854                          | 119.132                                                     | 5.901                                            | 3.601        |
| <b>1.7 Summe 1.1 bis 1.6</b>                                                          | <b>124.854</b>                   | <b>119.132</b>                                              | <b>5.901</b>                                     | <b>3.601</b> |
| <b>2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen<br/>wirtschaftlich gleichkommen</b> |                                  |                                                             |                                                  |              |
| Nachrichtlich                                                                         |                                  |                                                             |                                                  |              |
| <b>3. Innere Darlehen</b>                                                             |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 3.1 aus Sonderrücklagen                                                               |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 3.2 von Sonderrücklagen ohne Sonderrechnung                                           |                                  |                                                             |                                                  |              |
| <b>4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>                              |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 4.1 aus Krediten                                                                      |                                  |                                                             |                                                  |              |
| 4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen<br>wirtschaftlich gleichkommen                 |                                  |                                                             |                                                  |              |

# EINZELNACHWEIS der SCHULDEN

Naurath

| Herkunft der Mittel<br>Darlehensgeber<br>) = Darl.-Akten-Nr. | Ursprüngliche<br>Höhe der<br>Schulden | Auf-<br>nahme-<br>jahr | Laufzeit bis<br>oder<br>Annuität-<br>Darl. (A) | Zinsen<br>in<br>% | Schuldendienst 2026 |            | Schuldenstand |            | Verwendungszweck                                                    |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   | Tilgung             | Zinsen     | am            |            |                                                                     |
|                                                              | €                                     |                        |                                                |                   | €                   | 01.01.2025 | 01.01.2026    | €          |                                                                     |
| 1.6 Kreditmarkt                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               |            |                                                                     |
| Landesbank Baden-<br>Württemberg (17)                        | 81.000,00                             | 2011                   | 2040                                           | 3,45              | 2.677,50            | 1.737,02   | 53.932,38     | 51.345,30  | Finanz. Investitionen 2010, ZFS bis<br>30.09.2040 (GLZ)             |
| Landesbank Baden-<br>Württemberg (19)                        | 103.000,00                            | 2012                   | A                                              | 2,8               | 3.223,82            | 1.864,38   | 70.922,11     | 67.787,00  | Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2011,<br>ZFS bis 30.09.2042 (GLZ) |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               |            |                                                                     |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               |            |                                                                     |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               |            |                                                                     |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               |            |                                                                     |
| 184.000,00                                                   |                                       |                        |                                                |                   | 5.901,32            | 3.601,40   | 124.854,49    | 119.132,30 |                                                                     |
| Neuverschuldung 2025                                         | 0,00                                  |                        |                                                |                   | 0,00                | 0,00       |               |            | Zinsen 2 % u. Tilgung 4 % für 1/2<br>Jahr                           |
| 184.000,00                                                   |                                       |                        |                                                |                   | 5.901,32            | 3.601,40   | 124.854,49    | 119.132,30 |                                                                     |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               | 0,00       | Neuverschuldung 2025                                                |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |            |               | 119.132,30 |                                                                     |

Pro-Kopf-Verschuldung ohne Neuverschuldung: 343,32 € /Einwohnerzahl: 347  
Pro-Kopf-Verschuldung mit Neuverschuldung: 343,32 €

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

| Art                                                                                   | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres<br><br>2026<br>€ | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn des<br>Haushaltsjahres<br><br>2027<br>€ | Schuldendienst für das<br>kommende Haushaltsjahr<br><br>2027 |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                                                       |                                                   |                                                                              | Tilgung<br>€                                                 | Zinsen<br>€  |
| <b>1. Schulden aus Krediten von</b>                                                   |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen                                                     |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.2 Land                                                                              |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                                                    |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.4 Zweckverbänden und ähnlichen Verbänden                                            |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.5 sonstigen öffentlichen Verbänden                                                  |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 1.6 Kreditmarkt                                                                       | 119.132                                           | 113.231                                                                      | 6.086                                                        | 3.417        |
| <b>1.7 Summe 1.1 bis 1.6</b>                                                          | <b>119.132</b>                                    | <b>113.231</b>                                                               | <b>6.086</b>                                                 | <b>3.417</b> |
| <b>2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen<br/>wirtschaftlich gleichkommen</b> |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| Nachrichtlich                                                                         |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| <b>3. Innere Darlehen</b>                                                             |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 3.1 aus Sonderrücklagen                                                               |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 3.2 von Sonderrücklagen ohne Sonderrechnung                                           |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| <b>4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>                              |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 4.1 aus Krediten                                                                      |                                                   |                                                                              |                                                              |              |
| 4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen<br>wirtschaftlich gleichkommen                 |                                                   |                                                                              |                                                              |              |

# EINZELNACHWEIS der SCHULDEN

Naurath

| Herkunft der Mittel<br>Darlehensgeber<br>) = Darl.-Akten-Nr. | Ursprüngliche<br>Höhe der<br>Schulden | Auf-<br>nahme-<br>jahr | Laufzeit bis<br>oder<br>Annuität-<br>Darl. (A) | Zinsen<br>in<br>% | Schuldendienst 2027 |                 | Schuldenstand     |                   | Verwendungszweck                                                           |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   | Tilgung             | Zinsen          | am                |                   |                                                                            |
|                                                              | €                                     |                        |                                                |                   | €                   | 01.01.2026      | 01.01.2027        | €                 |                                                                            |
| <b>1.6 Kreditmarkt</b>                                       |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
| Landesbank Baden-<br>Württemberg (17)                        | 81.000,00                             | 2011                   | 2040                                           | 3,45              | 2.771,08            | 1.643,44        | 51.345,30         | 48.667,80         | Finanz. Investitionen 2010, ZFS bis<br><b>30.09.2040 (GLZ)</b>             |
| Landesbank Baden-<br>Württemberg (19)                        | 103.000,00                            | 2012                   | A                                              | 2,8               | 3.315,04            | 1.773,16        | 67.787,00         | 64.563,18         | Darl. z. Finanz. v. Investitionen 2011,<br>ZFS bis <b>30.09.2042 (GLZ)</b> |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   |                   |                                                                            |
| <b>184.000,00</b>                                            |                                       |                        |                                                |                   | <b>6.086,12</b>     | <b>3.416,60</b> | <b>119.132,30</b> | <b>113.230,98</b> |                                                                            |
| Neuverschuldung 2026                                         | 0,00                                  |                        |                                                |                   | 0,00                | 0,00            |                   |                   | Zinsen 2 % u. Tilgung 4 % für 1/2<br>Jahr                                  |
| <b>184.000,00</b>                                            |                                       |                        |                                                |                   | <b>6.086,12</b>     | <b>3.416,60</b> | <b>119.132,30</b> | <b>113.230,98</b> |                                                                            |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   | 0,00              | Neuverschuldung 2026                                                       |
|                                                              |                                       |                        |                                                |                   |                     |                 |                   | <b>113.230,98</b> |                                                                            |

Pro-Kopf-Verschuldung ohne Neuverschuldung: 326,31 € /Einwohnerzahl: 347  
Pro-Kopf-Verschuldung mit Neuverschuldung: 326,31 €

# **Verpflichtungs- ermächtigungen**

**ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSGABEN**

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Haushaltsplan des Jahres        | <b><u>voraussichtlich fällige Ausgaben</u></b><br><b><u>- in € -</u></b> |                |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                    | <b>2 0 2 7</b>                                                           | <b>2 0 2 8</b> | <b>2 0 2 9</b> | <b>2 0 3 0</b> | <b>2 0 3 1</b> |
| <b>2 0 2 6</b>                                                     | ENTFÄLLT                                                                 |                |                |                |                |
| <b>2 0 2 7</b>                                                     |                                                                          |                |                |                |                |
| <b>2 0 2 8</b>                                                     |                                                                          |                |                |                |                |
| <b>2 0 2 9</b>                                                     |                                                                          |                |                |                |                |
| <b>S u m m e :</b>                                                 |                                                                          |                |                |                |                |
| <b>Nachrichtlich im Finanzplan<br/>vorgesehene Kreditaufnahmen</b> |                                                                          |                |                |                |                |

# Stellenplan



## Stellenplan für die Haushaltsjahre 2026 - 2027

Ortsgemeinde **Naurath/E.**

| Teilhaushalt | Ortsgemeinde nach Teilhaushalten               | Besoldungs-,<br>Entgeltgruppe | Zahl der<br>Stellen<br>für das<br>Haushaltsjahr<br><br>2027 | Zahl der<br>Stellen<br>für das<br>Haushaltsjahr<br><br>2026 | Zahl der Stellen für das<br>Haushaltsvorjahr |                                                     | Stellenvermerke und Erläuterungen                                                     |
|--------------|------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                                                |                               |                                                             |                                                             | Soll<br><br>2025                             | Ist<br>(tatsächliche<br>Besetzung)<br>am 30.06.2025 |                                                                                       |
| 11100        | <u>Verwaltungsführung</u><br>Ortsbürgermeister | Aufwands-<br>entschädigung    | 1                                                           | 1                                                           | 1                                            | 1                                                   | 2 Teilzeitkräfte<br>insgesamt ca. 20 Std./wöchentlich<br><br>ca. 4 - 6 Std./monatlich |
| 11430        | <u>Bauhof</u><br>Gemeindearbeiter              | Pauschalentgelt               | 0,51                                                        | 0,51                                                        | 0,51                                         | 0,51                                                |                                                                                       |
| 57312        | <u>Bürgerhaus</u><br>Reinigungskraft           | Pauschalentgelt               | 0,05                                                        | 0,05                                                        | 0,05                                         | 0,05                                                |                                                                                       |
|              |                                                |                               | 1,56                                                        | 1,56                                                        | 1,56                                         | 1,56                                                |                                                                                       |

# **Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

| Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit<br>(Berechnung der sog. freien Finanzspitze) |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Ortsgemeinde Naurath/Eifel                                                                              |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| lfd.<br>Nr.                                                                                             | Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                                                                                                       | 2024*                                                          | 2025*            | 2026           | 2027                                                                                                                | 2028           | 2029           |
| in € <sup>2</sup>                                                                                       |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| Entstehungsrechnung                                                                                     | 1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)                                             | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite |                  |                | einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite |                |                |
|                                                                                                         |                                                                                                                                                         | 38.632,99                                                      | 67.517,00        | -48.760        | -16.664                                                                                                             | -19.248        | -25.341        |
|                                                                                                         | 2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)                    | 19.640,48                                                      | 5.722,19         | 6.000          | 6.100                                                                                                               | 6.300          | 6.500          |
|                                                                                                         | 3 Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan                                                                                                          | 0,00                                                           | 0,00             | 0              | 0                                                                                                                   | 0              | 0              |
|                                                                                                         | 4 = <b>Zwischensumme</b>                                                                                                                                | 18.992,51                                                      | 61.794,81        | -54.760        | -22.764                                                                                                             | -25.548        | -31.841        |
| Verwendungsrechnung                                                                                     | 5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO) |                                                                |                  | 0              | 0                                                                                                                   | 0              | 0              |
|                                                                                                         | 6 <b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥0)</b>                                                                                                | <b>18.992,51</b>                                               | <b>61.794,81</b> | <b>-54.760</b> | <b>-22.764</b>                                                                                                      | <b>-25.548</b> | <b>-31.841</b> |
|                                                                                                         |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| Endfällige Kredite                                                                                      |                                                                                                                                                         | Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>        |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| Jahr ... - Betrag ... €                                                                                 |                                                                                                                                                         | Jahr ... - Betrag ... €                                        |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| Jahr ... - Betrag ... €                                                                                 |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |
| ...                                                                                                     |                                                                                                                                                         |                                                                |                  |                |                                                                                                                     |                |                |

\* vorläufiges Ergebnis (Stand 10.02.2026)

1 Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

2 Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

3 Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

# **Schlussbilanz zum 31.12.2022**



# Bilanz 2022

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

## Aktiva

## Bilanz zum 31.12.2022

| Posten  | Bezeichnung                                                           | 31.12.2021          | 31.12.2022          |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|         |                                                                       | in €                | in €                |
| 1.      | Anlagevermögen                                                        | 1.837.859,83        | 2.245.315,31        |
| 1.1.    | Immaterielle Vermögensgegenstände                                     | 176.403,56          | 252.926,29          |
| 1.1.3.  | Gezahlte Investitionszuschüsse                                        | 176.402,56          | 252.925,29          |
| 1.1.5.  | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                     | 1,00                | 1,00                |
| 1.2.    | Sachanlagen                                                           | 1.661.456,27        | 1.992.389,02        |
| 1.2.1.  | Wald, Forsten                                                         | 8.757,49            | 8.757,49            |
| 1.2.2.  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          | 78.126,07           | 304.239,63          |
| 1.2.3.  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                     | 612.770,27          | 599.741,66          |
| 1.2.4.  | Infrastrukturvermögen                                                 | 633.051,49          | 1.060.975,23        |
| 1.2.6.  | Kunstgegenstände, Denkmäler                                           | 104,16              | 97,43               |
| 1.2.8.  | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | 21.936,73           | 18.576,58           |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                | 306.710,06          | 1,00                |
| 2.      | Umlaufvermögen                                                        | 307.912,46          | 487.471,86          |
| 2.1.    | Vorräte                                                               | 202.692,94          | 4.320,00            |
| 2.1.1.  | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                       | 1.525,00            | 4.320,00            |
| 2.1.2.  | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                           | 201.167,94          | 0,00                |
| 2.2.    | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                         | 105.219,52          | 483.151,86          |
| 2.2.1.  | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 10.774,13           | 132.913,29          |
| 2.2.2.  | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen           | 1.546,77            | 106.740,20          |
| 2.2.6.  | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                  | 92.950,57           | 243.562,32          |
| 2.2.7.  | Sonstige Vermögensgegenstände                                         | 12,00               | 0,00                |
| 2.2.8.  | Wertberichtigungen                                                    | -63,95              | -63,95              |
| 4.      | Rechnungsabgrenzungsposten                                            | 4,57                | 28,39               |
| 4.2.    | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten                                   | 4,57                | 28,39               |
|         | <b>Bilanzsumme</b>                                                    | <b>2.145.776,86</b> | <b>2.732.815,56</b> |



# Bilanz 2022

Gemeinde: 14 Ortsgemeinde Naurath

## Passiva

## Bilanz zum 31.12.2022

| Posten | Bezeichnung                                                                                                                        | 31.12.2021   | 31.12.2022   |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|        |                                                                                                                                    | in €         | in €         |
| 1.     | Eigenkapital                                                                                                                       | 962.804,51   | 1.180.723,55 |
| 1.1.   | Kapitalrücklage                                                                                                                    | 933.220,48   | 962.804,51   |
| 1.3.   | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                                  | 29.584,03    | 217.919,04   |
| 2.     | Sonderposten                                                                                                                       | 621.357,21   | 718.713,40   |
| 2.1.   | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                                    | 6.604,12     | 0,00         |
| 2.2.   | Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    | 596.223,55   | 697.679,21   |
| 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                       | 442.268,07   | 552.191,90   |
| 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                 | 153.955,48   | 145.487,31   |
| 2.5.   | Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                                                                                             | 18.529,54    | 21.034,19    |
| 3.     | Rückstellungen                                                                                                                     | 16.831,00    | 17.897,00    |
| 3.1.   | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                                          | 16.831,00    | 17.897,00    |
| 4.     | Verbindlichkeiten                                                                                                                  | 544.784,14   | 815.481,61   |
| 4.2.   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                                              | 532.025,36   | 608.729,44   |
| 4.2.1. | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen                                                                            | 532.025,36   | 608.729,44   |
| 4.5.   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                   | 2.198,60     | 5.073,84     |
| 4.9.   | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 50,43        | 56.170,28    |
| 4.10.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                     | 10.509,75    | 145.508,05   |
|        | Bilanzsumme                                                                                                                        | 2.145.776,86 | 2.732.815,56 |

\*\*\* Ende der Liste "Bilanz" \*\*\*

