

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen

Haushaltsjahr 2026



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite:	3
Vorbericht	Seite:	6
Ergebnishaushalt	Seite:	14
Finanzhaushalt	Seite:	18
Investitionsübersicht	Seite:	23
Investitionen nach Buchungsstellen	Seite:	25
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	Seite:	29
Haushaltsvermerke	Seite:	30
Leistungsübersicht		
Teilhaushalt 1		
Fremdenverkehrsförderung	Seite:	31
575401 Allgemeine Aufgaben	Seite:	36
575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden"	Seite:	38
575403 Tennisplätze "Riedener Mühlen"	Seite:	43
575404 Heilquelle, Parkplatz	Seite:	45
575405 Straßenbeleuchtung	Seite:	47
Teilhaushalt 2		
Finanzwirtschaft	Seite:	49
612201 Zinsen für Kommunaldarlehen	Seite:	52
612202 Zinsausgleich Verbandsgemeinde	Seite:	52
Übersicht über Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	Seite:	54
Ermittlung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten ggü. der Einheitskasse	Seite:	55
Bilanz des letzten Jahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt	Seite:	56

Haushaltssatzung des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen für das Jahr 2026 vom

Der Entwurf der Haushaltssatzung, des Haushaltsplanes und seiner Anlagen wurde gem. § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) in Verbindung mit § 97 Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO) in der zurzeit geltenden Fassung den Einwohnern der Verbandsmitglieder verfügbar gehalten. Die Einreichungsfrist für Vorschläge begann am 24.10.2025 und endete am 07.11.2025.

Die Verbandsversammlung des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen hat anschließend auf Grund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit den §§ 95 ff. der GemO und des § 5 der Verbandsordnung des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen in der jeweils zurzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge	146.870	EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>146.870</u>	EUR
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	0	EUR

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.500	EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.000	EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>5.100</u>	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.100	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-20.400	EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 8.190 EUR.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 8.190 EUR.

§ 5 Verbandsumlage

Die Verbandsumlage wird auf 57.240 EUR festgesetzt. Nach § 5 der Verbandsordnung verteilt sich die Umlage auf die Verbandsmitglieder wie folgt:

Verbandsgemeinde Mendig (20 %)	11.448,00	EUR
Ortsgemeinde Rieden (64 %)	36.633,60	EUR
Ortsgemeinde Volkesfeld (16 %)	9.158,40	EUR

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt voraussichtlich 212.215,34 EUR. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapital zum 31.12.2025 beträgt 212.215,34 EUR und zum 31.12.2026 212.215,34 EUR.

Mendig, den 23.12.2025

Jörg Lempertz
Verbandsvorsteher



Ausfertigungsvermerk:

Die Übereinstimmung des Satzungstextes mit dem Willen der Versammlung des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen sowie die Einhaltung des gesetzlich vorgeschriebenen Satzungsverfahrens werden bestätigt.

Mendig, den 23.12.2025

Jörg Lempertz
Verbandsvorsteher



Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung des Fremdenverkehrszweckverbandes Riedener Mühlen für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Absatz 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu der Festsetzung in § 4 der Haushaltssatzung ist erteilt. Sie hat folgenden Wortlaut:

1. Kredite erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung
 - für den in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der Investitionskredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 0 EUR
 - für den in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 8.190 EUR
2. Verpflichtungsermächtigungen
Für 2026 sind keine Verpflichtungsermächtigungen gem. §§ 95 Abs. 4 Nr. 1 und 102 GemO erforderlich.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 09.01.2026 bis 19.01.2026 bei der Verbandsgemeindeverwaltung Mendig, Marktplatz 3, 56743 Mendig, Zimmer 23 wie folgt öffentlich aus:

Montag bis Freitag	von 08.00 Uhr bis 12.00 Uhr
Montag, Dienstag und Donnerstag	von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr.

Gemäß § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) wird auf folgendes hingewiesen:

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeinde unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

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

Mendig, den 23.12.2025

Jörg Lempertz
Verbandsvorsteher





VORBERICHT

zum Haushaltsplan des Fremdenverkehrszweck-
verbandes Riedener Mühlen

für das Haushaltsjahr 2026

Allgemeines

Die Vorschriften der Gemeindeordnung sind entsprechend § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit auf die Zweckverbände anzuwenden, demnach auch die Vorschriften zur Aufstellung des Haushaltsplanes.

Gemäß § 95 Abs. 1 GemO hat der Fremdenverkehrszweckverband Riedener Mühlen für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Die Haushaltssatzung, die u. a. die Festsetzung des Haushaltsplanes unter Angabe des Gesamtbetrages der Erträge und der Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen enthält, spiegelt die allgemeine Finanzwirtschaft eines Verbandes wider.

Nach § 1 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage ein Vorbericht beizufügen. Mit dem Bericht soll ein Überblick über die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre gegeben werden, wobei insbesondere die Entwicklung

- der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge),
- der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge,
- der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen,
- der Investitionskredite,
- der Kredite zur Liquiditätssicherung und
- des Eigenkapitals

darzustellen ist (§ 6 GemHVO).

Die Änderung der Gemeindeordnung durch das Landesgesetz zur Verbesserung direktdemokratischer Beteiligungsmöglichkeiten auf kommunaler Ebene vom 22.12.2015 wurde berücksichtigt. Der Entwurf der Haushaltssatzung, des Haushaltsplanes und der Anlagen wurde den Einwohnern verfügbar gehalten. Die Frist der Einreichung von Vorschlägen wurde in der Bekanntmachung bestimmt. Sofern Vorschläge eingereicht werden, berät die Versammlung - vor Beschlussfassung des Haushaltsplanes – über die Vorschläge.

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Gliederung des Haushaltes des Fremdenverkehrszweckverbands Riedener Mühlen erfolgt produktorientiert in die Teilhaushalte

- 1 Fremdenverkehrsförderung
- 2 Finanzwirtschaft

Die Teilhaushalte und deren Leistungszuordnung haben sich gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht geändert.

Mit Vermerk vom 05.09.2018 wurde festgehalten, dass sich die Verbandsgemeinde Mendig (und somit auch die Ortsgemeinden Bell, Rieden, Thür, Volkesfeld, Stadt Mendig und die Zweckverbände) für die Möglichkeit entscheidet, die Übersichten des Ergebnis- sowie des Finanzhaushaltes jeweils einzeln im Haushaltsplan darzustellen. Auf eine kombinierte Übersicht wird zur besseren Übersichtlichkeit verzichtet.

Mindest-Rückführungsbetrag

Im Haushaltsplan ist kein Mindest-Rückführungsbetrag enthalten, da der Fremdenverkehrszweckverband Rieden zum 31.12.2023 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde ausweisen kann.

Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) zum 01.01.2027 sowie Steueraspekt „Betrieb gewerblicher Art“

Bislang waren Kommunen in der Regel von der Umsatzsteuerpflicht befreit, sofern sie hoheitliche Leistungen, d. h. im Rahmen der öffentlichen Gewalt, erbracht haben. Mit der Einführung des § 2b UStG wird die Unternehmereigenschaft juristischer Personen des öffentlichen Rechts in Abstimmung mit europäischem Recht neu geregelt.

Die Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) verschiebt sich erneut aufgrund des aktuellen Regierungsentwurfes des Jahressteuergesetzes 2024 auf den 01.01.2027, so dass keine Veränderungen im aktuellen Haushaltsplan Berücksichtigung finden. In seiner Novembersitzung am 22.11.2024 hat der Bundesrat dem Jahressteuergesetz, das bereits am 18.10.2024 vom Bundestag beschlossen wurde, zugestimmt und somit der Verlängerung des Übergangszeitraums zur Anwendung des § 2 b UStG.

Da die Wertgrenzen im Bereich der Parkgebühren überschritten wurden, ist der Parkplatz steuerlich als Betrieb gewerblicher Art einzustufen. Die Haushaltsansätze wurden dahingehend angepasst und die Steuerkonten entsprechend ausgewiesen.

Übersicht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.		Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-32.452,39
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	5.824,53
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	2.347,16
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2024	-10.792,72
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	0,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-35.073,42
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00
11	Summe		-35.073,42

Hinzuzurechnen sind noch die Jahresergebnisse von 2008 = -10.982,17 EUR, 2009 = 23.442,92 EUR, 2010 = 8.512,12 EUR, 2011 = -4.106,10 EUR, 2012 = 18.954,00 EUR, 2013 = 27.813,27 EUR, 2014 = -18.827,43 EUR, 2015 = 38.741,45 EUR, 2016 = 28.753,60 EUR, 2017 = 14.096,34 EUR, 2018 = 15.301,75 EUR, 2019 = 45.284,17 EUR, 2020 = 43.168,46 EUR

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

lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in EUR			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-21.965,56	0,00	0,00	-21.965,56
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	17.002,04	0,00	0,00	17.002,04
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	6.954,92	0,00	0,00	6.954,92
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2024	3.814,18	0,00	0,00	3.814,18
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2025	14.110,00	0,00	0,00	14.110,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	24.500,00	0,00	0,00	24.500,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		44.415,58	0,00	0,00	44.415,58
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	24.890,00	0,00	0,00	24.890,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	24.740,00	0,00	0,00	24.740,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	24.210,00	0,00	0,00	24.210,00
11	Summe		118.255,58	0,00	0,00	118.255,58

Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge:

davon aus: Nachrichtlich: Jahr 2008 = -10.709,88 EUR, 2009 = 25.755,81 EUR, 2010 = 11.372,28 EUR, 2011 = 1.555,60 EUR, 2012 = 21.889,68 EUR, 2013 = 29.301,12 EUR, 2014 = -36.075,01 EUR, 2015 = 44.219,92 EUR, 2016 = 33.569,84 EUR, 2017 = 20.911,31 EUR, 2018 = 0,00 EUR, 2019 = 46.390,39 EUR, 2020 = 16.563,48 EUR

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in EUR	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	2.347,16	223.008,06
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-10.792,72	212.215,34
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	0,00	212.215,34
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	0,00	212.215,34
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	0,00	212.215,34
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	0,00	212.215,34
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	0,00	212.215,34

Haushaltsjahr 2024

Gemäß § 1 der Haushaltssatzung 2024 beträgt der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt 120.560 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen 120.560 EUR, der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Einzahlungen im Finanzhaushalt beträgt 115.110 EUR und der Gesamtbetrag der ordentlichen Auszahlungen 103.050 EUR, es entsteht ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 12.060 EUR.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 63.700 EUR. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden i. H. v. 6.000 EUR veranschlagt. Die investive Finanzierungslücke beträgt 57.700 EUR und wird durch die überschüssigen Mittel im ordentlichen Bereich sowie durch die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 45.640 EUR abgedeckt.

Der Finanzmittelbestand, in Form einer Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, verändert sich aufgrund des neutralen Ergebnisses nicht.

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird auf 54.110 EUR festgesetzt, um den Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt zu erreichen.

Das vorläufige Ergebnis der Ergebnisrechnung 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 10.792,72 EUR ab und liegt um 8.785,60 EUR über dem im Ergebnishaushalt geplanten Ergebnis von -2.265,75 EUR unter Berücksichtigung der Übertragungen aus dem Vorjahr.

Die vorläufige Finanzrechnung 2024 weist einen Gesamtbetrag der ordentlichen Einzahlungen i. H. v. 117.321,46 EUR aus; der Gesamtbetrag der ordentlichen Auszahlungen beträgt 113.507,28 EUR. Es verbleibt ein negativer Saldo von 3.814,18 EUR.

Die geplanten Investitionen (63.700 EUR) konnten im Haushaltsjahr zahlungswirksam in Höhe von 34.325,49 EUR durchgeführt werden. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren i. H. v. 6.000 EUR geplant für einen Zuschuss der WFG für Kleinmaßnahmen (1.000 EUR) sowie für den Gemeindeanteil der Ortsgemeinde Rieden für die Herstellung der Wegebeleuchtung entlang des Waldsees bis Langenbahn (5.000 EUR). Es wurden Zahlungen in Höhe von 8.341,52 EUR vereinnahmt. Es handelte sich hierbei um eine 100% Förderung von smarten Lampenköpfe durch Fördermittel des Programmes „SmartMyk10“ der Kreisverwaltung i.H.v. 3.341,52 EUR sowie um den vorgenannten Investitionszuschuss der Ortsgemeinde Rieden i. H. v. 5.000 EUR.

Aus dem Vorjahr wurden investive Mittel i. H. v. 15.000,00 EUR sowie konsumtive Mittel in Höhe von 2.007,12 EUR übertragen. In das Jahr 2025 wurden investive Mittel i. H. v. 42.734,51 EUR übertragen. Die durchgeführten Investitionen wurden durch den Finanzmittelbestand gedeckt.

Der Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (-22.169,79 EUR) vermindert den Finanzmittelbestand und damit die Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde auf 70.928,24 EUR.

Haushaltsjahr 2025

Gemäß § 1 der Haushaltssatzung 2025 beträgt der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt 130.210 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen 130.210 EUR, der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Einzahlungen im Finanzhaushalt beträgt 124.570 EUR und der Gesamtbetrag der ordentlichen Auszahlungen 110.460 EUR, es entsteht ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 14.110 EUR.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 2.100 EUR. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden i. H. v. 1.000 EUR veranschlagt. Die investive Finanzierungslücke beträgt 1.100 EUR und wird durch die überschüssigen Mittel im ordentlichen Bereich abgedeckt.

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird auf 54.270 EUR festgesetzt, um den Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt zu erreichen.

Haushaltsjahr 2026

Gemäß § 1 der Haushaltssatzung 2026 beträgt der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnishaushalt 146.870 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen 146.870 EUR, der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Einzahlungen im Finanzhaushalt beträgt 154.210 EUR und der Gesamtbetrag der ordentlichen Auszahlungen 129.710 EUR, es entsteht ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 24.500 EUR.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 5.100 EUR. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden i. H. v. 1.000 EUR veranschlagt. Die investive Finanzierungslücke beträgt 4.100 EUR und wird durch die überschüssigen Mittel im ordentlichen Bereich abgedeckt.

Die Umlage der Verbandsmitglieder wird auf 57.240 EUR festgesetzt, um den Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt zu erreichen.

Der Fremdenverkehrszweckverband Riedener Mühlen verfügt sowohl über positives Eigenkapital als auch über einen Finanzmittelbestand.

Nach dem neu gefassten § 18 GemHVO sind sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt Ergebnisvorträge und Finanzmittelüberschüsse aus Vorjahren beim Haushaltsausgleich nicht mehr zu berücksichtigen. Dies bedeutet, dass beispielsweise ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt nun grds. von der Aufsichtsbehörde beanstandet werden könnte, obwohl aus Haushaltsvorjahren genügend positive Ergebnisvorträge zur Deckung zur Verfügung stehen. Gem. der VV Nr. 3 zu § 18 GemHVO kann die Aufsichtsbehörde in o. g. Fall jedoch von einer Beanstandung absehen.

Die Aufsichtsbehörden sind seit dem Haushaltsjahr 2023 dazu angehalten, die Haushalte genauer zu betrachten und auf die Einhaltung des Ausgleiches hin kritisch zu überprüfen.

Verbandsumlage

Anteile		2026	2027	2028	2029
	%	Angaben in EUR			
Verbandsgemeinde	20	11.448,00	5.426,00	5.402,00	5.298,00
Rieden	64	36.633,60	17363,20	17286,40	16953,60
Volkesfeld	16	9.158,40	4340,80	4321,60	4238,40
		57.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00

Personalaufwendungen

Der Fremdenverkehrszweckverband beschäftigt kein eigenes Personal.

Bei den veranschlagten Aufwendungen i. H. v. 2.100 EUR handelt es sich um die Aufwandsentschädigung für den Verbandsvorsteher und Sitzungsgelder i. H. v. 630 EUR sowie um die Erstattung der Lohnkosten an die Gemeinde Volkesfeld für durchgeführte Arbeiten des Gemeindearbeiters i. H. v. 1.470 EUR.

Die Erstattung der Lohnkosten an die Gemeinde Rieden für durchgeführte Arbeiten des Gemeindearbeiters am Waldsee sowie die Kostenerstattung für den Einsatz des Unimog wird i.H.v. 23.5.000 EUR bei BuSt 575402-525430 veranschlagt.

Zusätzlich wird die Pflege des Seeumfeldes inkl. Müllentsorgung zukünftig zur Kostenreduktion durch die Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde Rieden sichergestellt.

Größere Posten im ordentlichen Bereich/Unterhaltung

Es wurde ein Ansatz für ein Erstgutachten eines IZG Siegels – Haftungsprävention zur Sicherheit von Badegewässern in Höhe von 10.000 EUR sowie Steuerberatungskosten für die Einführung und Umsetzung des § 2b UStG bzw. der steuerlichen Bearbeitung für den Bereich Betriebe gewerblicher Art in Höhe von 3.000 EUR eingestellt. Hinzu kommt eine Veranschlagung für den Abschluss der rechtlichen Vertragsüberprüfung i. H. v. 3.000 EUR.

In den Aufwendungen zur Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke wurden Unterhaltungsmaßnahmen am WC Haus hinter der Seehütte, eine geringfügige Erweiterung der Holzhütte sowie der Materialbedarf zur Instandhaltung der Wege (9.000 EUR) eingeplant.

Für die Unterhaltungsarbeiten der Wege am Waldsee und des Seeumfeldes, für Durchforstungsmaßnahmen bzw. Baumpflege, Aufschotterung des Parkplatzes sowie für die Unterhaltung der neuen Wegebeleuchtung wird ein Ansatz von 16.710 EUR berücksichtigt.

Ergänzend zu den Kostenerstattungen bei den Personalaufwendungen verbleiben die Schnittarbeiten um bzw. die Zuwege zu den Parkplätzen bei dem bisher beauftragten Unternehmen (8.420 EUR).

Investitionen

In dem Haushaltsplan wurden Investitionen in Gesamthöhe von 5.100 EUR eingestellt.

Es wurde ein Ansatz für einen Zuschuss der WFG i. H. v. 1.000 EUR (für Förderung von Kleinmaßnahmen) berücksichtigt.

Die Finanzierung des investiven negativen Saldos von 4.100 EUR erfolgt durch den Überschuss im ordentlichen Bereich.

Teilhaushalt 1: Fremdenverkehrsförderung

Produkt 575402, Freizeitpark „Waldsee Rieden“

Auszahlungen für Kleinmaßnahmen sind in Höhe von 2.000 EUR berücksichtigt.

Ein Ansatz in Höhe von 3.000 EUR für weitere Hinweistafeln an den Badestegen wurde eingeplant.

Aufgrund Planungen zwecks Instandsetzung bzw. Erweiterung der Holzhütte wurde ein vorgängerischer Ansatz in Höhe von 100 EUR veranschlagt.

Gerne wären mehr Unterhaltungsarbeiten und investive Maßnahmen durchgeführt worden, aber aufgrund der Notwendigkeit des Haushaltsausgleiches und der damit einhergehenden Auswirkungen auf die Höhe der Verbandsumlage werden die Ausgaben so gering wie möglich gehalten. Parallel dazu werden Einnahmen aus den Parkgebühren mit 65.000 EUR berücksichtigt.

Investitionskredite

Kreditaufnahmen werden im Haushaltsjahr 2026 nicht veranschlagt.

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Die Kassengeschäfte des Zweckverbandes werden im Rahmen einer Beauftragung durch die Verbandsgemeinde Mendig geführt. Nach § 4 der Haushaltssatzung wird der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten auf 8.190 EUR festgesetzt.

Dieser Betrag setzt sich aus 5% der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Finanzhaushaltes, sowie der Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen zusammen.

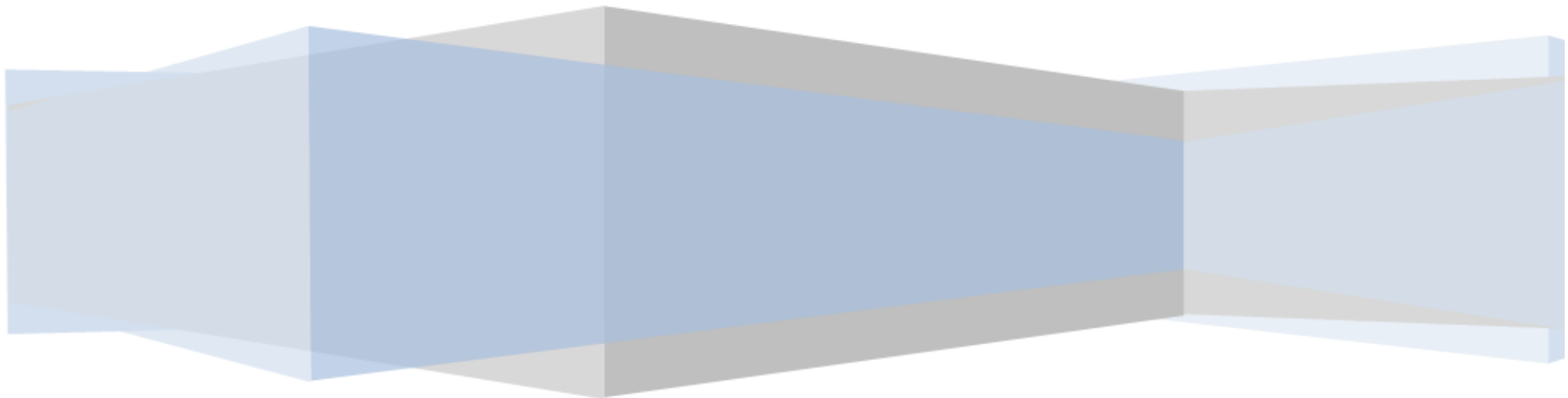
Eigenkapital

Siehe hierzu die Übersicht zu Beginn des Vorberichts.

Ergebnishaushalt

(Gesamtübersicht)

gemäß § 2 GemHVO



Hinweis:

Die Konten der beigefügten Gesamtübersicht sind nur nachrichtlich ausgewiesen.
Ansätze im Sinne der haushaltsrechtlichen Vorschriften sind die einzelnen Posten.

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.775,31	64.760,00	66.850,00	31.790,00	31.670,00	31.020,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.110,00	54.270,00	57.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
	414480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		5.000,00	5.000,00			
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.665,31	5.490,00	4.610,00	4.660,00	4.660,00	4.530,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.789,55	50.150,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00
	432280 Parkgebühren	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	146,10	150,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			20,00	20,00		
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.000,00					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	10.002,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119.867,12	128.010,00	145.370,00	110.310,00	110.170,00	109.520,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.834,72	1.820,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.058,87	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	76,38	70,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	296,48	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,99	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.838,08	95.410,00	107.820,00	84.110,00	84.110,00	84.110,00

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	129,75	9.000,00	12.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.711,02	18.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	12.335,41	12.500,00	21.210,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	523381 Aufwendungen für Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	1.336,99	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.962,71	1.100,00	940,00	940,00	940,00	940,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	72,62	3.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.403,44	3.050,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.575,85	9.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
	525590 Kostenerstattungen - an private Unternehmen (früher: an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich) KONTO VERALTET; NICHT MEHR BEBUCHBAR	11.349,45	1.000,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	36.960,84	35.010,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00
E11	Abschreibungen	16.015,58	19.750,00	18.710,00	18.350,00	18.200,00	17.540,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	1.991,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	198,00	200,00	200,00	200,00	200,00	110,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.822,02	7.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	500,88	500,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	1.866,06	1.870,00	1.360,00	850,00	850,00	850,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	5.444,06	5.170,00	5.170,00	5.170,00	5.170,00	4.930,00
	538510 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.551,20	1.880,00	1.700,00	1.850,00	1.700,00	1.370,00
	538520 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	642,36	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.237,21	13.230,00	18.240,00	7.250,00	7.260,00	7.270,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

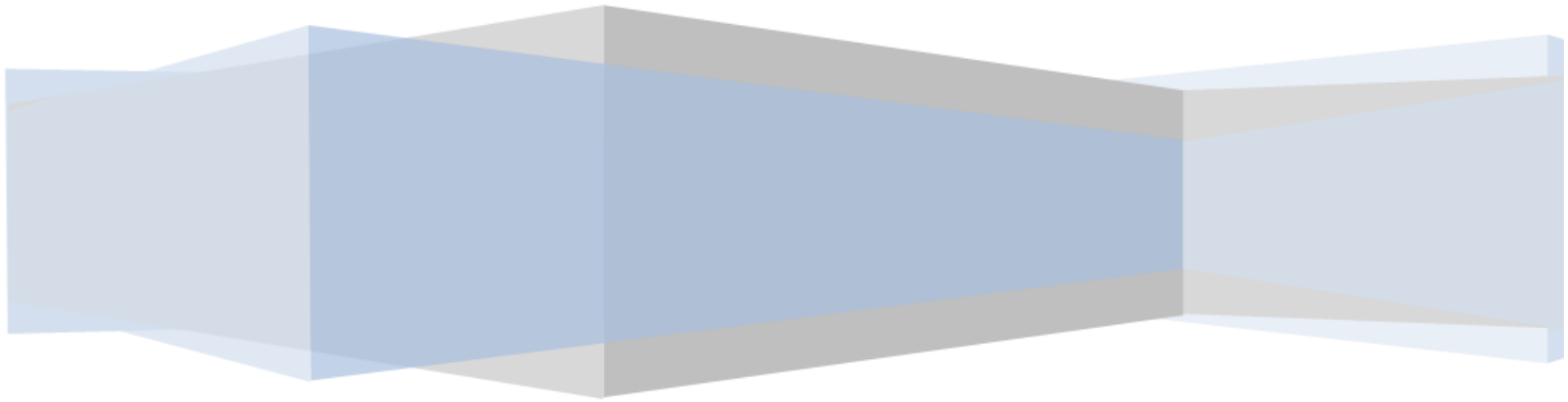
Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige Aufwendungen Datenverarbeitung	65,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	15.579,00	11.000,00	16.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.219,74	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	164,22	180,00	180,00	190,00	200,00	210,00
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	35,34	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	68,40	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132.925,59	130.210,00	146.870,00	111.810,00	111.670,00	111.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.058,47	- 2.200,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.792,72					
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.792,72					

Finanzhaushalt

(Gesamtübersicht)

gemäß § 2 GemHVO



Hinweis:

Die Konten der beigefügten Gesamtübersicht sind nur nachrichtlich ausgewiesen.
Ansätze im Sinne der haushaltsrechtlichen Vorschriften sind die einzelnen Posten.

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.110,00	54.270,00	57.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
	614480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		5.000,00	5.000,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	632280 Parkgebühren	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	641200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
	642420 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			20,00	20,00		
	642480 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.000,00					
	642900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sonstigen	10.002,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen			12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
	664219 Umsatzsteuer - 19 %			12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	115.055,71	122.370,00	152.710,00	117.600,00	117.460,00	116.940,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.834,72	1.820,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	702210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.058,87	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	76,38	70,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	296,48	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	709100 Auszahlung pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,99	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.391,79	95.410,00	107.820,00	84.110,00	84.110,00	84.110,00
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	129,75	9.000,00	12.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	723200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.734,71	18.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	723380 Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	12.532,40	15.400,00	24.110,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
	723600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.962,71	1.100,00	940,00	940,00	940,00	940,00
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	72,62	3.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.403,44	3.050,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	725430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	8.575,85	9.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
	725590 Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	10.990,80	1.000,00				
	729200 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	34.989,51	35.010,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	17.280,77	13.230,00	19.790,00	8.000,00	8.010,00	8.020,00
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	762490 Datenverarbeitung - Sonstige	65,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	762510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	15.579,00	11.000,00	16.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	763900 Geschäftsauszahlungen - Sonstige	1.263,30	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	764110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	164,22	180,00	180,00	190,00	200,00	210,00
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	35,34	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	764190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	68,40	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
	765007 Vorsteuer - 7 %			590,00	590,00	590,00	590,00
	765019 Vorsteuer - 19 %			960,00	160,00	160,00	160,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	113.507,28	110.460,00	129.710,00	94.210,00	94.220,00	94.230,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.548,43	11.910,00	23.000,00	23.390,00	23.240,00	22.710,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	671430 Zinseinzahlungen (früher: Zinseinzahlungen für Kredite) - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.341,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	681480 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	681663 Konto nicht mehr bebuchbar! Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.341,52					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.341,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	34.325,49	2.100,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.000,00	3.000,00			
	785430 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden - Auszahlungen für Baumaßnahmen		100,00	100,00			
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.325,49					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.325,49	2.100,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.983,97	- 1.100,00	- 4.100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

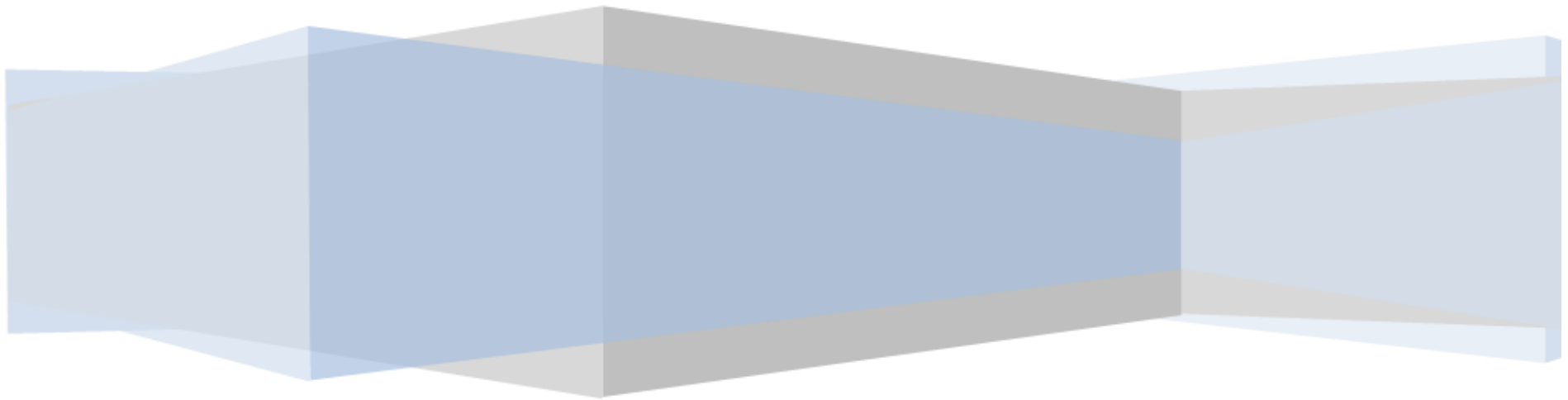
Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 22.169,79	13.010,00	20.400,00	23.890,00	23.740,00	23.210,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
	692531 vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)						
F36	Tilgung von Investitionskrediten						
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)						
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	22.169,79	- 13.010,00	- 20.400,00	- 23.890,00	- 23.740,00	- 23.210,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.169,79	- 13.010,00	- 20.400,00	- 23.890,00	- 23.740,00	- 23.210,00
F40.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (inkl. durchlaufender Gelder)	22.169,79	- 13.010,00	- 20.400,00	- 23.890,00	- 23.740,00	- 23.210,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	22.169,79	- 13.010,00	- 20.400,00	- 23.890,00	- 23.740,00	- 23.210,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 22.169,79	13.010,00	20.400,00	23.890,00	23.740,00	23.210,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan						

Investitionsübersicht



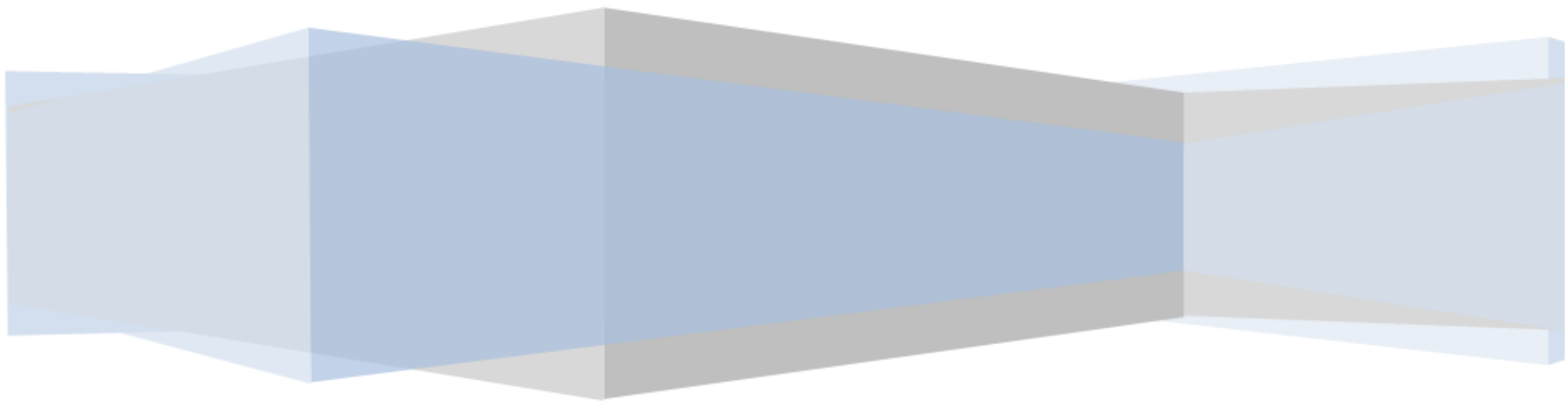
Investitionsübersicht

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Alle Betragsangaben in EUR

Leistung Maßnahme	Bezeichnung	2026		Bemerkungen
		Einzahlungen	Auszahlungen	
575402	Freizeitpark "Waldsee Rieden"	1.000,00	5.100,00	
2	Sonstige Investitionen Waldseebereich	1.000,00	5.100,00	
	575402.032930.2.11 mit sozialen Einrichtungen - sonstige soziale Einrichtungen - Außenanlagen		2.000,00	Planung 2026: Bedarf für Kleinmaßnahmen: Pflanzung einer insektenfreundlichen Hecke rund um das WC-Haus als Sichtschutz zu den Müllbehältern (vgl. auch Zuweisung der WFG in Höhe von 50%); die Ansätze in den Folgejahren beinhalten weitere Umsetzungen von Kleinmaßnahmen.
	575402.059990.2.26 sonstige Gebäude - , Bauten - Sonstige		100,00	Planung 2026: Vorsorglicher investiver Ansatz zur Erweiterung der Holzhütte (siehe einseitiger Deckungsvermerk bei BuSt 575402-523100).
	575402.082190.2.14 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)		3.000,00	Planung 2026: Erweiterung der Hinweis- und Warnbeschilderung an den Badestegen (3.000 EUR)
	575402.231480.2.8 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.000,00		Planung 2026: Vorsorglicher Ansatz für Zuschuss der WFG für Kleinmaßnahmen (s. Auszahlungen i. H. v. 2.000 EUR)
Gesamt:		1.000,00	5.100,00	

Investitionsübersicht nach Buchungsstellen



Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

20.11.2025
10:58:04

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
575402	Freizeitpark "Waldsee Rieden"									
2	Sonstige Investitionen Waldseebereich									
11 Tiefbau (Außenanlagen) für bebaute Grundstücke	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	032930 mit sozialen Einrichtungen - sonstige soziale Einrichtungen - Außenanlagen			2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Planung 2026: Bedarf für Kleinmaßnahmen: Pflanzung einer insektenfreundlichen Hecke rund um das WC-Haus als Sichtschutz zu den Müllbehältern (vgl. auch Zuweisung der WFG in Höhe von 50%); die Ansätze in den Folgejahren beinhalten weitere Umsetzungen von Kleinmaßnahmen.										
14 Tiefbau (Straßen, Gehwege, Plätze)	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö - einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	082190 Betriebs- und Geschäftsausstattu Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)		2.000,00	3.000,00					
<i>Bemerkung:</i> Planung 2026: Erweiterung der Hinweis- und Warnbeschilderung an den Badestegen (3.000 EUR)										
25 Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096130 Anlagen im Bau - sonstiges	34.325,49							
<i>Bemerkung:</i> vorläufiges Ergebnis 2024: Herstellung Smarte Wegebeleuchtung										

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

20.11.2025
10:58:04

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
26 Baumaßnahmen für Bauten auf fremden Grund u. Boden	785430 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden - Auszahlungen für Baumaßnahmen	059990 sonstige Gebäude - , Bauten - Sonstige		100,00	100,00					
<i>Bemerkung:</i> Planung 2026: Vorsorglicher investiver Ansatz zur Erweiterung der Holzhütte (siehe einseitiger Deckungsvermerk bei BuSt 575402-523100).										
	Gesamtauszahlungen:		34.325,49	2.100,00	5.100,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
8 Zuschuss von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Investitionszuwendungen)	681480 Investitionszuwen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	231480 aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<i>Bemerkung:</i> Planung 2026: Vorsorglicher Ansatz für Zuschuss der WFG für Kleinmaßnahmen (s. Auszahlungen i. H. v. 2.000 EUR)										
15 Anzahlung auf Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681663 Konto nicht mehr bebuchbar! Investitionszuwen - Anzahlungen auf Investitionszuwen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	8.341,52							
<i>Bemerkung:</i> vorläufiges Ergebnis 2024: Zuwendung aus Programm Smart MYK10 für Lampenköpfe sowie Anteil der Ortsgemeinde Rieden an der neuen Wegebeleuchtung										
	Gesamteinzahlungen:		8.341,52	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		25.983,97	1.100,00	4.100,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

20.11.2025
10:58:04

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	Auszahlungen insgesamt:		34.325,49	2.100,00	5.100,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	Einzahlungen insgesamt:		8.341,52	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		25.983,97	1.100,00	4.100,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		in EUR						
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			
			3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Zwischensumme	3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00	0,00
	6	"freie Finanzspitze"	3.814,18	14.110,00	24.500,00	24.890,00	24.740,00	24.210,00
Endfällige Kredite (EUR)		Stand der Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (EUR)						
Jahr 2026		0,00						
Jahr 2027		0,00						
Jahr 2028		0,00						
Jahr 2029		0,00						

Übersicht über Haushaltsvermerke:

1. Deckungsvermerk gem. § 16 Abs. 3 GemHVO

Für **gegenseitig** deckungsfähig wird erklärt:

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

2. Deckungsvermerk gemäß § 16 Abs. 4 GemHVO:

Für **einseitig** deckungsfähig werden erklärt:

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen / Auszahlungen bei der Leistung 575402 Freizeitpark „Waldsee Rieden“, Konto 523100 zugunsten der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bei Leistung 575402 „Sonstige Investitionen Waldseebereich“.

Hinweis gem. VV Nr. 1 zu § 17 GemHVO

Ein die Übertragbarkeit begrenzender Haushaltsvermerk ist nicht vorgesehen.

Teilhaushalt:	1	Fremdenverkehrsförderung
----------------------	----------	---------------------------------

Leistungs- Nr.	Leistungsbezeichnung
---------------------------	-----------------------------

575401	Allgemeine Aufgaben
575402	Freizeitpark "Waldsee Rieden"
575403	Tennisplätze "Riedener Mühlen"
575404	Heilquelle, Parkplatz
575405	Straßenbeleuchtung

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Fremdenverkehrsförderung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	58.775,31	64.760,00	66.850,00	31.790,00	31.670,00	31.020,00
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.110,00	54.270,00	57.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
	414480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		5.000,00	5.000,00			
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.665,31	5.490,00	4.610,00	4.660,00	4.660,00	4.530,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.789,55	50.150,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00
	432280 Parkgebühren	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	146,10	150,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			20,00	20,00		
	442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.000,00					
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	10.002,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119.867,12	128.010,00	145.370,00	110.310,00	110.170,00	109.520,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.834,72	1.820,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.058,87	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	76,38	70,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	296,48	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,99	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.838,08	95.410,00	107.820,00	84.110,00	84.110,00	84.110,00
	523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	129,75	9.000,00	12.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.711,02	18.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Fremdenverkehrsförderung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	12.335,41	12.500,00	21.210,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	523381 Aufwendungen für Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	1.336,99	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.962,71	1.100,00	940,00	940,00	940,00	940,00
	523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	72,62	3.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.403,44	3.050,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.575,85	9.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
	525590 Kostenerstattungen - an private Unternehmen (früher: an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich) KONTO VERALTET; NICHT MEHR BEBUCHBAR	11.349,45	1.000,00				
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	36.960,84	35.010,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00
E11	Abschreibungen	16.015,58	19.750,00	18.710,00	18.350,00	18.200,00	17.540,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	1.991,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	198,00	200,00	200,00	200,00	200,00	110,00
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.822,02	7.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	500,88	500,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
	538200 Maschinen und technische Anlagen	1.866,06	1.870,00	1.360,00	850,00	850,00	850,00
	538300 Betriebsvorrichtungen	5.444,06	5.170,00	5.170,00	5.170,00	5.170,00	4.930,00
	538510 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.551,20	1.880,00	1.700,00	1.850,00	1.700,00	1.370,00
	538520 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	642,36	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.237,21	13.230,00	18.240,00	7.250,00	7.260,00	7.270,00
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	562490 Datenverarbeitung - Sonstige Aufwendungen Datenverarbeitung	65,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
	562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	15.579,00	11.000,00	16.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.219,74	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	164,22	180,00	180,00	190,00	200,00	210,00

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Fremdenverkehrsförderung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	35,34	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	68,40	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	132.925,59	130.210,00	146.870,00	111.810,00	111.670,00	111.020,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.058,47	- 2.200,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 13.058,47	- 2.200,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 13.058,47	- 2.200,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Fremdenverkehrsförderung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen			12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
F8	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>115.055,71</u>	<u>122.370,00</u>	<u>152.710,00</u>	<u>117.600,00</u>	<u>117.460,00</u>	<u>116.940,00</u>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.834,72	1.820,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.391,79	95.410,00	107.820,00	84.110,00	84.110,00	84.110,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	17.280,77	13.230,00	19.790,00	8.000,00	8.010,00	8.020,00
F15	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>113.507,28</u>	<u>110.460,00</u>	<u>129.710,00</u>	<u>94.210,00</u>	<u>94.220,00</u>	<u>94.230,00</u>
F16	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.548,43</u>	<u>11.910,00</u>	<u>23.000,00</u>	<u>23.390,00</u>	<u>23.240,00</u>	<u>22.710,00</u>
F19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>						
F20	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>1.548,43</u>	<u>11.910,00</u>	<u>23.000,00</u>	<u>23.390,00</u>	<u>23.240,00</u>	<u>22.710,00</u>
F21	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>1.548,43</u>	<u>11.910,00</u>	<u>23.000,00</u>	<u>23.390,00</u>	<u>23.240,00</u>	<u>22.710,00</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.341,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>8.341,52</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	34.325,49	2.100,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>34.325,49</u>	<u>2.100,00</u>	<u>5.100,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
F33	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 25.983,97</u>	<u>- 1.100,00</u>	<u>- 4.100,00</u>	<u>- 1.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>	<u>- 1.000,00</u>
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 24.435,54</u>	<u>10.810,00</u>	<u>18.900,00</u>	<u>22.390,00</u>	<u>22.240,00</u>	<u>21.710,00</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575401	Allgemeine Aufgaben	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5754	Fremdenverkehrsförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Schneider Fabian

Ergebnishaushalt 575401 Allgemeine Aufgaben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.110,00	54.270,00	57.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
** Verbandsumlage						
414480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		5.000,00	5.000,00			
** Ansatz für die Zuwendung (5.000 EUR) der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für rechtliche Beratungsdienstleistungen (siehe BuSt 575401-562510).						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
** Aufwandsentschädigung des Verbandsvorstehers, Sitzungsgelder						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
** Vorsorglicher Ansatz						
E11 Abschreibungen	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
538510 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15.714,34	11.140,00	16.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
562510 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	15.579,00	11.000,00	16.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
** Ansatz für Steuerberatungskosten für die Einführung und Umsetzung des § 2b USt und Betrieben gewerblicher Art -Parkplatz-(3.000 EUR/ Folgejahre 2.000 EUR) sowie Ansatz in 2026 zwecks Abschluss der Vertragsprüfung des Erbpachtsverhältnisses der Seehütte (3.000 EUR). Weiterhin werden Kosten für ein IZG Siegel zwecks Haftungsprävention öffentlicher Gewässer für die Badegewässer Sicherheit veranschlagt (2026:10.000 EUR; Folgejahre: 3.000 EUR).						

Ergebnishaushalt 575401 Allgemeine Aufgaben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Haftpflichtversicherung für KFZ-Schäden der hauptamtl. Dienstkräfte	35,34	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Tourismus- und Heilbäderverband RLP e.V.	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.140,34	12.050,00	17.060,00	6.060,00	6.060,00	6.060,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	37.969,66	47.220,00	45.180,00	21.070,00	20.950,00	20.430,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	37.969,66	47.220,00	45.180,00	21.070,00	20.950,00	20.430,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	37.969,66	47.220,00	45.180,00	21.070,00	20.950,00	20.430,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575401 Allgemeine Aufgaben:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	54.110,00	59.270,00	62.240,00	27.130,00	27.010,00	26.490,00
F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen	396,00	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	15.714,34	11.140,00	16.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.110,34	12.020,00	17.030,00	6.030,00	6.030,00	6.030,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37.999,66	47.250,00	45.210,00	21.100,00	20.980,00	20.460,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	37.999,66	47.250,00	45.210,00	21.100,00	20.980,00	20.460,00
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	37.999,66	47.250,00	45.210,00	21.100,00	20.980,00	20.460,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	37.999,66	47.250,00	45.210,00	21.100,00	20.980,00	20.460,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575402	Freizeitpark "Waldsee Rieden"	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5754	Fremdenverkehrsförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Schneider Fabian

Ergebnishaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.665,31	5.490,00	4.610,00	4.660,00	4.660,00	4.530,00
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	4.665,31	5.490,00	4.610,00	4.660,00	4.660,00	4.530,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.789,55	50.150,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00	65.400,00
432280 Parkgebühren	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
** Ansatz für geschätzte Erträge aus den Parkgebühren des Parkplatzes. (Es handelt sich hierbei um einen Nettobetrag, die Umsatzsteuer ist unter der BuSt 575402-664219 berücksichtigt)						
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	146,10	150,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
** Ansatz für die Pacht der Holzhütte am Waldsee (100 EUR) sowie Mieteinnahmen für Trauungen am Waldsee. (geschätzte 10 Trauungen zu je 300 EUR = 3.000 EUR)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land			20,00	20,00		
** Kostenerstattung Stromkostenpauschale über das Programm SmartMYK bis zunächst 2027.						
442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.000,00					
** vorläufiges Ergebnis 2024: Anteil der Ortsgemeinde Rieden an der Wegebeleuchtung am Seeufer						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	10.002,26	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Ansatz für die Erstattung der Kostenbeteiligung vom ZV Waldsee i.H.d. Erbpachtzinses vom Pächter des Grundstücks Seehütte für Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen des Seeumfelds (10.000 EUR).						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	65.757,12	68.740,00	83.130,00	83.180,00	83.160,00	83.030,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.916,84	90.060,00	99.970,00	77.760,00	77.760,00	77.760,00

Ergebnishaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Ansatz für Reparaturen am Servicegebäude und Unvorhergesehenes (1.000 EUR) sowie Bedarf für Material Instandsetzung / Überarbeitung der Wege (3.000 EUR); weiterer Ansatz 2026: Unterhaltungsmaßnahmen am WC-Haus hinter Seehütte (3.000 EUR) sowie vorsorglich 5.000 EUR zur geringfügigen Erweiterung der Blockhütte (siehe auch einseitiger Deckungsvermerk zu Investitionsauszahlungen BuSt 575402-059990-2-26)	129,75	9.000,00	12.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** Ansatz für Bewirtschaftungskosten u.a. Abfall- und Wassergebühren, Stromkosten, Unterhaltsreinigung Sanitärgebäude, Hundekotbeutel, Unterhaltungskosten für den Duschautomat am Sanitärgebäude und für Unvorhergesehenes.	20.711,02	18.500,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen) ** Erhöhter Bedarf in 2026 für Material zur weiteren Instandhaltung der Fußwege am Waldsee durch Kalksplittauftrag (5.000 EUR), Unterhaltungsarbeiten des Parkplatzes der Schotterdecke (4.210 EUR Nettobetrag, vgl. BuSt 575402-765019 Umsatzsteuer)), Grundaufforstung der Bäume im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht (7.000 EUR) und 500 EUR für die jährliche Unterhaltung der neuen Wegebeleuchtung. Der Ansatz für die Schnitтарbeiten der Bäume wird nach Grundaufforstung für die Folgejahre auf 5.500 EUR geschätzt.	7.751,16	10.500,00	16.710,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523381 Aufwendungen für Strombezugskosten Straßenbeleuchtung ** Der Ansatz beinhaltet 400 EUR geschätzte Strombezugskosten für die neue Wegebeleuchtung am Waldsee.		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen ** Bedarf für Verbrauchsmaterial der Parkscheinautomaten (340 EUR), Nutzungsvertrag Ferndatenwartung u. Wartung von 2 PSA (420 EUR), Softwarelizenzen 2 PSA (80 EUR). Es handelt sich bei vorgenannten Positionen um Nettobeträge, vgl. BuSt 575402-765019 Umsatzsteuer. Des weiteren Ansatz zur Überprüfung der Spielgeräte (100 EUR).	4.962,71	1.100,00	940,00	940,00	940,00	940,00

Ergebnishaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523700 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Ansatz für Reparaturarbeiten (1.000 EUR; Folgejahre 2.000 EUR) an den vorhandenen Einrichtungen (z.B. an den Ruhebänken). Zusätzlicher vorsorglicher Bedarf in 2026 für den witterungsbedingten Austausch von 3 Bestandsfahnen sowie die Überarbeitung der Foliensätze auf der Hinweisbeschilderung (2.500 EUR).	72,62	3.000,00	3.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523800 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ** Ansatz für den Bedarf neuer Fahnen für die Saison 2026 (300 EUR); Vorsorglicher Ansatz für Unvorhergesehenes (1.000 EUR). Mehrbedarf in 2026: Anschaffung von Kunststoffklappbänken (800 EUR) und ein Zelt (900 EUR) für Veranstaltungen / Trauungen am Westufer des Waldsees.	1.403,44	3.050,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Lohnkosten an die Gemeinde Rieden für durchgeführte Arbeiten des Gemeindearbeiters am Waldsee und Kostenerstattung für den Einsatz des Unimog. Ab 2026 mehr wegen Kündigung des bisherigen Pflegevertrages Komm-Aktiv und Übernahme dieser Arbeiten durch die Gemeindearbeiter der Ortsgemeinde Rieden.	8.575,85	8.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
525590 Kostenerstattungen - an private Unternehmen (früher: an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich) KONTA VERALTE; NICHT MEHR BEBUCHBAR ** Ansatz für die Erstattung von Parkgebühren an den Betreiber der Seehütte. Der Vertrag ist zum 07.03.25 gekündigt, so dass eine anteilige Kostenerstattung berücksichtigt wird. Kein weiterer Ansatz mehr.	11.349,45	1.000,00				
529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** 1.) Bedarf für Sicherheitsdienst am Waldsee für die Wochenenden in der Zeit der Badesaison (ca. 9.000 EUR). 2.) Werkvertrag mit einem Unternehmen zur Pflege des Seeumfeldes wird auf die Pflegeschritte im Zusammenhang der Parkplätze begrenzt (8.420 EUR Nettobetrag, vgl. BuSt 575402-765007 Umsatzsteuer). Die Hauptschnittarbeiten werden ab 2026 durch Gemeindearbeiter der OG Rieden durchgeführt vgl. BuSt. 575402-525430 3.) Regelmäßige Reinigung der 3 Badeplattformen von Mitte Mai-Mitte September (1.200 EUR) 4.) Ansatz zwecks Entfernung der abgestorbenen Biomasse in der Uferbepflanzung durch ein Abrechnungsverfahren einer Firma 3.300 EUR.	36.960,84	35.010,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00	21.920,00
E11 Abschreibungen	15.705,51	19.520,00	18.480,00	18.120,00	17.970,00	17.400,00

Ergebnishaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	1.991,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.739,95	7.500,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	500,88	500,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00	3.950,00
538200 Maschinen und technische Anlagen	1.866,06	1.870,00	1.360,00	850,00	850,00	850,00
538300 Betriebsvorrichtungen	5.444,06	5.170,00	5.170,00	5.170,00	5.170,00	4.930,00
538510 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	1.521,20	1.850,00	1.670,00	1.820,00	1.670,00	1.340,00
538520 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	642,36	640,00	640,00	640,00	640,00	640,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.517,76	1.830,00	1.830,00	1.840,00	1.850,00	1.860,00
562490 Datenverarbeitung - Sonstige Aufwendungen Datenverarbeitung ** Ansatz für den Bedarf von Serviceleistungen für die Unterhaltung des Hotspots am Waldsee.	65,40	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges ** Ansatz für Serviceleistungen, sowie zusätzliche Pflege- und Instandhaltungsmaßnahmen	1.219,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung DLRG-Hütte und Servicegebäude	164,22	180,00	180,00	190,00	200,00	210,00
564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Bedarf für die Elektronikversicherung der Parkscheinautomaten.	68,40	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.140,11	111.410,00	120.280,00	97.720,00	97.580,00	97.020,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.382,99	- 42.670,00	- 37.150,00	- 14.540,00	- 14.420,00	- 13.990,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.382,99	- 42.670,00	- 37.150,00	- 14.540,00	- 14.420,00	- 13.990,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 43.382,99	- 42.670,00	- 37.150,00	- 14.540,00	- 14.420,00	- 13.990,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.643,45	50.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.002,26	10.000,00	10.020,00	10.020,00	10.000,00	10.000,00
F7 Sonstige laufende Einzahlungen			12.350,00	12.350,00	12.350,00	12.350,00
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.945,71	63.100,00	90.470,00	90.470,00	90.450,00	90.450,00
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.610,55	90.060,00	99.970,00	77.760,00	77.760,00	77.760,00
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	1.517,76	1.830,00	3.380,00	2.590,00	2.600,00	2.610,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	91.128,31	91.890,00	103.350,00	80.350,00	80.360,00	80.370,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 30.182,60	- 28.790,00	- 12.880,00	10.120,00	10.090,00	10.080,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.182,60	- 28.790,00	- 12.880,00	10.120,00	10.090,00	10.080,00

Finanzhaushalt 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F21 <u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 30.182,60	- 28.790,00	- 12.880,00	10.120,00	10.090,00	10.080,00
F24 <u>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</u>	8.341,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	8.341,52	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F29 <u>Auszahlungen für Sachanlagen</u>	34.325,49	2.100,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	34.325,49	2.100,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	- 25.983,97	- 1.100,00	- 4.100,00	- 1.000,00	- 1.000,00	- 1.000,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 56.166,57	- 29.890,00	- 16.980,00	9.120,00	9.090,00	9.080,00

Maßnahmen 575402 Freizeitpark "Waldsee Rieden":

2 Sonstige Investitionen Waldseebereich

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitrau- der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.650	1.000	1.000	1.000	1.000		63.650
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	249.268	5.100	2.000	2.000	2.000		260.368
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 189.617	- 4.100	- 1.000	- 1.000	- 1.000		- 196.717

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575403	Tennisplätze "Riedener Mühlen"	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5754	Fremdenverkehrsförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Schneider Fabian

Ergebnishaushalt 575403 Tennisplätze "Riedener Mühlen":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 <u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E14 <u>Sonstige laufende Aufwendungen</u>	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
562100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
<i>** Ansatz für die Anerkennungsgebühr an die Verbandsgemeinde Mendig für die Bereitstellung von Grundstücken zur Errichtung von Tennisplätzen.</i>						
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>						
E22 <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575403 Tennisplätze "Riedener Mühlen":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 <u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
F14 <u>Sonstige laufende Auszahlungen</u>	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
F15 <u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	5,11	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
F16 <u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
F19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>						
F20 <u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
F21 <u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						

Finanzhaushalt 575403 Tennisplätze "Riedener Mühlen":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 5,11	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00	- 10,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575404	Heilquelle, Parkplatz	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5754	Fremdenverkehrsförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Schneider Fabian

Ergebnishaushalt 575404 Heilquelle, Parkplatz :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.438,72	1.190,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00	1.470,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	1.058,87	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
** Erstattung von Lohnkosten an die Gemeinde Volkesfeld für durchgeführte Arbeiten des Gemeindegärtners.						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	76,38	70,00	100,00	100,00	100,00	100,00
** Erstattung von Lohnkosten an die Gemeinde Volkesfeld für durchgeführte Arbeiten des Gemeindegärtners.						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	296,48	250,00	350,00	350,00	350,00	350,00
** Erstattung von Lohnkosten an die Gemeinde Volkesfeld für durchgeführte Arbeiten des Gemeindegärtners.						
509100 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	6,99	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
** Erstattung von Lohnkosten an die Gemeinde Volkesfeld für durchgeführte Arbeiten des Gemeindegärtners.						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.584,25	2.000,00	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	4.584,25	2.000,00	4.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
** Ansatz (1.500 EUR) für die Unterhaltung der Heilquelle, Abfallgebühren und Bedarf für die Unterhaltung des Parkplatzes sowie Mäharbeiten und Pflege des Weges entlang der L83 zum Forsthaus lt. Werk- Vertrag v. 01.12.2016. In 2026 erhöhter Ansatz für Grundaufforstung der Bäume zur Einhaltung der Versicherungspflicht (3.000 EUR). In den Folgejahren wird nach Grundaufforstung mit einem geringem Aufwand kalkuliert (1.500 EUR).						
E11 Abschreibungen	198,00	200,00	200,00	200,00	200,00	110,00
534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	198,00	200,00	200,00	200,00	200,00	110,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00

Ergebnishaushalt 575404 Heilquelle, Parkplatz :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges ** Bedarf für die Durchführung der mikrobiologischen Untersuchungen des Wassers der Heilquelle (250 EUR).		250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15 <u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>6.220,97</u>	<u>3.640,00</u>	<u>6.420,00</u>	<u>4.920,00</u>	<u>4.920,00</u>	<u>4.830,00</u>
E16 <u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 6.220,97</u>	<u>- 3.640,00</u>	<u>- 6.420,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.830,00</u>
E19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>						
E20 <u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 6.220,97</u>	<u>- 3.640,00</u>	<u>- 6.420,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.830,00</u>
E21 <u>Außerordentliches Ergebnis</u>						
E22 <u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.220,97</u>	<u>- 3.640,00</u>	<u>- 6.420,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.920,00</u>	<u>- 4.830,00</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575404 Heilquelle, Parkplatz :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 <u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
F9 <u>Personal- und Versorgungsauszahlungen</u>	<u>1.438,72</u>	<u>1.190,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>	<u>1.470,00</u>
F10 <u>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	<u>3.444,25</u>	<u>2.000,00</u>	<u>4.500,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
F14 <u>Sonstige laufende Auszahlungen</u>	<u>43,56</u>	<u>250,00</u>	<u>250,00</u>	<u>250,00</u>	<u>250,00</u>	<u>250,00</u>
F15 <u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.926,53</u>	<u>3.440,00</u>	<u>6.220,00</u>	<u>4.720,00</u>	<u>4.720,00</u>	<u>4.720,00</u>
F16 <u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 4.926,53</u>	<u>- 3.440,00</u>	<u>- 6.220,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>
F19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und -auszahlungen</u>						
F20 <u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 4.926,53</u>	<u>- 3.440,00</u>	<u>- 6.220,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>
F21 <u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 4.926,53</u>	<u>- 3.440,00</u>	<u>- 6.220,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.926,53</u>	<u>- 3.440,00</u>	<u>- 6.220,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>	<u>- 4.720,00</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575405	Straßenbeleuchtung	2026

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5754	Fremdenverkehrsförderung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Loeb Andreas
Fachbereichsleiter

Ergebnishaushalt 575405 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336,99	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
523381 Aufwendungen für Strombezugskosten Straßenbeleuchtung ** Strombezugskosten der Straßenbeleuchtung in Anlehnung an die letzte vorliegende Abrechnung.	1.336,99	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kostenerstattung für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung an die Ortsgemeinden Rieden und Volkesfeld		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E11 Abschreibungen	82,07					
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	82,07					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.419,06	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.419,06	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.419,06	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.419,06	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575405 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336,99	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.336,99	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.336,99	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00

Finanzhaushalt 575405 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F19 <u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>						
F20 <u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 1.336,99	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00
F21 <u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 1.336,99	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 1.336,99	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00	- 3.100,00

Leistungs- Nr.	Leistungsbezeichnung
---------------------------	-----------------------------

612201	Zinsen für Kommunaldarlehen
612202	Zinsausgleich Verbandsgemeinde
612500	Ein- und Auszahlungen für Kredite

Ergebnishaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E8	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E15	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E16	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>						
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	471430 Zinserträge für Kredite - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
E20	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
E21	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>						
E22	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>

Finanzhaushalt Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Hauptplan 2026

964 Fremdenverkehr Riedener Mühlen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F8	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
F15	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
F16	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>						
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.265,75	2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
F19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
F20	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
F21	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>						
F22	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>						
F23	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>
F27	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F32	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.265,75</u>	<u>2.200,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in EUR		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind	0,00	0,00	0,00
6	darunter: b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0,00	0,00	0,00

Ermittlung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	Haushaltsjahre 2020 - 2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag, Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in EUR nach Nr. 3	-
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen) in EUR	129.710,00
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. in EUR	6.485,50
7	Abweichung in EUR, Begründung: Zur Vorfinanzierung der Investitionen wird ein Teilbetrag der Auszahlungen (1/3) als Sicherheitszuschlag berücksichtigt	1.700,00
8	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag in EUR	8.185,50

Bilanz Fremdenverkehr Riedener Mühlen 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	249.031,18	238.111,08				
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.	Eigenkapital	220.660,90	223.008,06
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.1.	Kapitalrücklage	214.836,37	220.660,90
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.824,53	2.347,16
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.	Sonderposten	113.129,89	113.585,84
1.2.	Sachanlagen	249.030,18	238.110,08	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.1.	Wald, Forsten			2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	113.129,89	113.585,84
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	111.376,69	106.711,42
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	115.215,55	113.224,55	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.753,20	1.607,10
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	51.285,30	46.850,46	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		5.267,32
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.163,00	1.965,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	54.857,70	47.487,68	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.704,10	21.510,54	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.804,53	7.071,85	3.	Rückstellungen		
1.3.	Finanzanlagen	1,00	1,00	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.3.	Beteiligungen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.	Verbindlichkeiten	1.533,09	346,06

KIS-KRW | D-Fibu | 15.03.2024 11:45 |

Bilanz Fremdenverkehr Riedener Mühlen 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.1.	Anleihen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1,00	1,00	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
2.	Umlaufvermögen	86.143,11	93.098,03	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.1.	Vorräte			4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	788,33	302,50
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	86.143,11	93.098,03	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	744,76	43,56
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	86.143,11	93.098,03				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Fremdenverkehr Riedener Mühlen 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	149,59	5.730,85				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	149,59	5.730,85				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	335.323,88	336.939,96		Summe Passiv	335.323,88	336.939,96