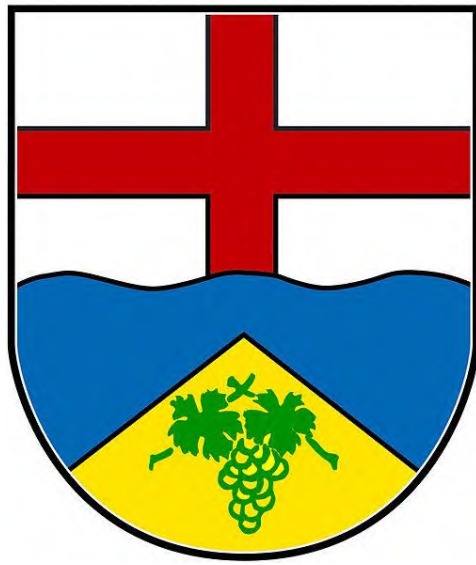




Ortsgemeinde Ayl

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 – 5
2.	Vorbericht	6 – 13
3.	Haushaltsplan	14
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	15 – 17
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung	18 – 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 – Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 – 48
3.2.3	Teilhaushalt 3 – Gestaltung Umwelt	49 – 92
3.2.4	Teilhaushalt 4 – Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	93 – 119
3.2.5	Teilhaushalt 5 – Zentrale Finanzdienstleistungen	120 – 127
3.3	Stellenplan	128 – 129
3.4	Investitionsübersichten	130 – 147
4.	Anlagen	148
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	149
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	150
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	151
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	152
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	153 – 154
4.6	Tilgungsplan	155
4.7	Ermittlung Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbands-Gemeinde im Rahmen der Einheitskasse	156
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	157 – 159
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	160

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	20
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	95
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	97
114300	Bauhof	52
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
262000	Musikpflege	28
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	29
281108	Seniorenveranstaltungen	30
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	32
362000	Jugendarbeit	34
365200	Kindergarten	36
366103	Kinderspielplätze	40
366104	Jugendräume und -heime	42
412000	Gesundheitseinrichtungen	43
421000	Förderung des Sports	44
424101	Sportplätze	45
424109	Sportbootlande	48
511202	Bauleitplanung	56
511304	Stadt- und Dorferneuerung	58
531001	Elektrizitätsversorgung	60
541101	Straßen, Gehwege	62
541102	Straßenbeleuchtung	66
541103	Buswartehallen	68
546100	Parkplätze	70
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	72
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	100
552102	Hochwasserschutz	74
553101	Friedhofsanlagen	76
553102	Gräber	78
553103	Leichenhalle	80
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete	82
554300	Klima- und Lärmschutz	84
555100	Kommunale Forstwirtschaft	102
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung und Service	104
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	106
555800	Agrarfördermaßnahmen	107
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	109
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	111
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	85
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u. a.)	114
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle)	116
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl)	87
573128	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Biebelhausen)	89
573138	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl)	91
575200	Tourismusförderung	118
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	123
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	125

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Ayl

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Ayl hat am 30. Juni 2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	HJ 2026		HJ 2027	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.419.504	Euro	3.465.704	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.954.656	Euro	3.711.924	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	535.152	Euro	246.220	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-382.902	Euro	-96.520	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	37.250	Euro	1.717.750	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.044.300	Euro	1.895.000	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-2.007.050	Euro	-177.250	Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	<i>2.007.050</i>	<i>Euro</i>	<i>177.250</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	<i>166.300</i>	<i>Euro</i>	<i>51.800</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	<i>1.855.550</i>	<i>Euro</i>	<i>125.450</i>	<i>Euro</i>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	2.389.952	Euro	273.770	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für				
	HJ 2026		HJ 2027	
zinslose Kredite auf	0	Euro	0	Euro
verzinsten Kredite auf	2.007.050	Euro	177.250	Euro
zusammen auf	2.007.050	Euro	177.250	Euro

§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

	HJ 2026		HJ 2027	
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0	Euro	0	Euro
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0	Euro	0	Euro

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 375.080 € und für das Haushaltsjahr 2027 auf 556.320 €.

§ 5
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:	HJ 2026	HJ 2027
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	345 v.H.	345 v.H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B) auf	465 v.H.	465 v.H.
2) Gewerbesteuer auf	380 v.H.	380 v.H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	60 €	60 €
für den zweiten Hund	90 €	90 €
für jeden weiteren Hund	120 €	120 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 15-fache des Steuersatzes.		

§ 6
Gebühren und Beiträge

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

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Ayl

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	100 €	100 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	375 €	375 €
c) Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 €	200 €
2. Überlassung einer Reihengrabstätte im Rasengrabfeld (zuzüglich der Kosten für die Grabplatte und Gravur)	375 €	375 €
Kosten für die Pflege (25 Jahre)	2.500 €	2.500 €

	HJ 2026	HJ 2027
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	300 €	300 €
Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 €	200 €
4. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte im Rasengrabfeld (zuzüglich der Kosten für die Grabplatte und Gravur)	300 €	300 €
Kosten für die Pflege (25 Jahre)	1.000 €	1.000 €
5. Überlassung einer (anonymen) Urnenreihengrabstätte im Rasengrabfeld	300 €	300 €
Kosten für die Pflege (25 Jahre)	500 €	500 €
Kosten für die Grab-/Gedenktafel zzgl. Gravur werden nach tatsächlichem Aufwand erhoben		
6. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	750 €	750 €
b) jede weitere Grabstelle	750 €	750 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
7. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte im Rasengrabfeld (zuzüglich der Kosten für die Grabplatte und Gravur)	750 € je Stelle	750 € je Stelle
Kosten für die Pflege (30 Jahre)	3.000 €	3.000 €
Bei der Verlängerung des Nutzungsrechtes auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben. Dies gilt ebenfalls für die Kosten der Pflege der Grabstätte.		
8. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte	500 €	500 €
9. Überlassung einer Urnenfamiliengrabstätte im Rasengrabfeld (zuzüglich der Kosten für die Grabplatte und Gravur)	500 €	500 €
Kosten für die Pflege (30 Jahre)	1.500 €	1.500 €
Bei der Verlängerung des Nutzungsrechtes auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben. Dies gilt ebenfalls für die Kosten der Pflege der Grabstätte.		
10. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
a) Leichenbeisetzung		
aa) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	100 €	100 €
ab) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	500 €	500 €
b) Urnenbeisetzung	100 €	100 €
oder tatsächliche Kosten, soweit diese die Gebührensätze übersteigen. Sonn- und Feiertagszuschläge werden nach den jeweils geltenden tarifrechtlichen Bestimmungen erhoben.		
11. Ausgrabungen und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
12. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	100 €	100 €
b) Aufbewahrung einer Urne	50 €	50 €

Die Grabpflegekosten und Grabeinfassungsgebühren werden zzgl. der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (vorläufiges Ergebnis 2024)	5.021.117,05 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (Planung 2025)	4.945.315,05 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres (Planung 2026)	4.410.163,05 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres (Planung 2027)	4.163.943,05 Euro

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen sind im Sinne von § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO erheblich, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 2.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Ayl, den

Ortsgemeinde Ayl

- Ortsbürgermeisterin -

Hinweise:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wird hiermit bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut: ...

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder aufgrund dieses Gesetzes 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 Kreisverwaltung Trier-Saarburg den Beschluss beanstandet, oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell oder der Ortsbürgermeisterin 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.

Die Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell wird beauftragt, die vorstehende Satzung ortsüblich bekanntzumachen.

Der Haushaltsplan liegt gemäß § 97 Abs. 3 GemO vom bis einschließlich im Dienstgebäude der
Verbandsgemeindeverwaltung, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, Zimmer 214, wie folgt zur Einsichtnahme aus:
montags bis freitags 08.30 bis 12.00 Uhr

Ayl, den
Ortsgemeinde Ayl

- Ortsbürgermeisterin -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

Die Haushaltsplanung und -ausführung und der Rechnungsabschluss umfassen drei Komponenten:

1. **Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung**

Die Ergebnisrechnung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt die periodisch abgegrenzten Erträge und Aufwendungen einschließlich der Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Beiträgen u.a. und der Bildung und Inanspruchnahme bzw. Auflösung von Rückstellungen für künftige finanzielle Lasten dar. Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.

2. **Bilanz**

Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab. Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.

3. **Finanzhaushalt und die Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung umfasst alle Ein- und Auszahlungen und stellt im Saldo die Veränderung des Bestandes bzw. Bedarfes an liquiden Mittel dar.

Da Investitionen nur mittelbar durch die folgenden Abschreibungen bzw. Auflösungen ergebniswirksam werden, ist der Finanzhaushalt einzige Ebene der Investitionsplanung und -finanzierung.

Der Haushalt ist in der Planung und in der Rechnung auszugleichen. Nach der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist der Ausgleich erreicht, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind und
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die nicht anderweitig gedeckten Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

In den Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der GemHVO (zu § 18 - VV Nr. 3 Sätze 2 u. 3) wird ergänzend bestimmt, dass von einer Beanstandung des Ergebnishaushalts abgesehen werden kann, wenn in der Summe der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres ein positives Ergebnis erreicht wird und im Finanzhaushalt in der Summe der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres bei den um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten verminderten Salden der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ein positives Ergebnis erreicht wird.

Doppelhaushalte

Aufgrund der Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan führt die Ortsgemeinde Ayl jeweils Doppelhaushalte. In der Haushaltssatzung werden Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, getroffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre veranschlagt.

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2024/2025

Haushalt 2024

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.222.700 € und Aufwendungen von 3.442.922 € einen Jahresfehlbetrag von 220.222 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 112.142 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2026/27 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 734.719,11 € nach 462.774,40 € zum 31.12.2023.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 1.559.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen von 112.000 € der veranschlagten Investitionsmaßnahmen um 1.447.000 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 1447.000 € veranschlagt.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum 31.12.2024 878.540,83 € entsprechend 546,36 € je Einwohner (1608) nach 766.659,19 € entsprechend 480,06 € je Einwohner (1597) zum 31.12.2023.

Haushalt 2025

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.287.200 € und Aufwendungen von 3.364.002 € einen Jahresfehlbetrag von 76.802 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 17.828 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2026/27 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 496.693,83 € nach 734.719,11 € zum 31.12.2024.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 3.848.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen von 1.810.200 € der veranschlagten Investitionsmaßnahmen um 2.037.800 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.037.800 € veranschlagt.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum 31.12.2025 853.487,39 € entsprechend 541,55 € je Einwohner (1576) nach 878.540,83 € entsprechend 546,36 € je Einwohner (1609) zum 31.12.2024.

Doppelhaushalt 2026 / 2027**Haushaltsjahr 2026****Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.419.504 € und Aufwendungen von 3.954.656 € einen Jahresfehlbetrag von 535.152 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 533.402 €

aus.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind zur vollständigen Darstellung des Ressourcenverbrauchs alle Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde periodengerecht zu veranschlagen. Deswegen beinhaltet der Haushalt neben den laufenden Aufwendungen und Erträgen auch Abschreibungen auf Anlagen und Auflösungen passiver Sonderposten aus Zuweisungen oder anderen zweckgebundenen Einzahlungen für das gesamte Anlagevermögen der Ortsgemeinde sowie Zuführungen und Inanspruchnahmen zu bzw. von Rückstellungen.

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 323.750 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 176.500 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 147.250 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen i.H.v. 5.000 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 153.250 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 153.250 € höher als der (negative) Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

In der nachfolgenden Tabelle sind die besonderen (einmaligen oder erhöhten) Ansätze des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Jahr(e)	BuSt.	Ansatz	
2026	111000-523830	Anschaffung von zwei Laptops	+ 2.000 €
2026	114300-523100	Befestigung um die Halle am Schloss	+ 5.000 €
2026	365200-523100	Sanierung Kita-Gruppen	+ 80.000 €
2027	365200-523100	Sanierung Kita-Gruppen	+ 80.000 €
2026	365200-541430	Nachzahlung Personalkosten Kita	+ 230.000 €
2026	511202-562550	B-Plan An der Rundwies, Dorfmitte	+ 25.000 €
2026	541101-523300	Parkplatzmakierungen	+ 15.500 €
2026	546100-523830	Anschaffung Absperrpfosten	+ 1.000 €
2027	553101-523100	Sanierung Friedhofstreppe und Friedhofsmauer	+ 9.000 €
2026	555900-523300	Heckenschnitt und Grabenreinigung	+ 35.000 €
2026	573102-523100	Renovierung Bürgerhaus	+ 15.000 €
2027	573102-523100	Renovierung Bürgerhaus	+ 5.000 €
2026	575200-523830	Beschilderung	+ 1.000 €
2026	424101-523100	Heizungsreperatur	+ 3.500 €
2026	555900-523830	Reperatur Scheiterberg	+ 10.000 €
2026	573102-523830	Anschaffung Fahrradständer	+ 500 €
2026	551101-523100	Heckenschnitt	+ 4.000 €
2026	553101-523100	Heckenschnitt	+ 4.000 €
2026	541101-523830	Beschilderung	+ 2.500 €
2026	281103-523100	Kosten für Verkaufsautomaten und Bücherschrank	+ 3.500 €

Personalkosten Kindertagesstätten

Die Finanzierung der Kindertagesstätten hat sich nach Inkrafttreten des neuen Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiTaG) zum 01.07.2021 geändert. Die genauen Kosten der Ortsgemeinden sind aufgrund fehlender Regelungen bis dato unbekannt. Die Verwaltung hat auf Grundlage der bisherigen Informationen durch das Jugendamt des Landkreises Trier-Saarburg und darauf basierender Kostenberechnungen für die Ortsgemeinden rückwirkend ab dem 01.07.2021 und für die Folgejahre vorläufige Haushaltsansätze berechnet. Diese Berechnungen beruhen auf einer Vielzahl an ungeklärten Berechnungsgrundlagen und können sich jederzeit verändern. Daher sind die angegebenen Kosten zur Nachfinanzierung ab Juli 2021 und für die künftigen Gemeindeanteile an den Personal- und Sachkosten nicht abschließend, solange noch keine finale Vereinbarung des Landkreises Trier-Saarburg mit den freien und kommunalen Trägern vereinbart ist.

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Ayl mit einem Betrag von 230.000 € vorgesehen.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. –fehlbetrag auszuweisen. Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 533.402 €.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 496.693,83 € (= Bilanzkonto 174300).

Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinlad-Pfalz (PEK-RP)

Das Programm PEK-RP richtet sich ausdrücklich an die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen und befreit diese unmittelbar und effektiv von einem Teil ihrer Schuldenlast.

Durch die Entschuldung wird den Kommunen das Zinsänderungsrisiko dauerhaft abgenommen.

Die Entschuldung betrifft die von den kommunalen Kernhaushalten aufgenommenen Liquiditätskrediten zum Stichtag 31.12.2020.

Die Entschuldung betrifft sowohl die Tilgungs- als auch die Zinszahlungen, sodass die Kommunen mittel- und langfristig entlastet werden.

Infolge der Schuldübernahme müssen die entsprechenden Verbindlichkeiten nicht länger bilanziert werden.

Die Kommunen sind grundsätzlich verpflichtet, verbleibende Liquiditätskredite binnen 30 Jahre zu tilgen.

Durch die Teilnahme am PEK-RP fallen die bisherigen Leistungen aus dem kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) weg.

Die Ortsgemeinde Ayl erhält durch das Programm PEK-RP keine Entschuldung

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

Unabhängig von der Teilnahme am PEK-RP soll die Ortsgemeinde gemäß § 105 Abs. 4 GemO ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Ayl zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

Schlussfolgernd ist kein Tilgungsplan (Muster 29) zu erstellen und es erfolgt kein nachrichtlicher Ausweis im Posten „F 45“ im Haushaltsplan.

Zusätzlich sind gemäß § 105 Abs. 5 GemO die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen.

Die Tilgung über die drei Haushaltsfolgejahre kann aktuell nicht programmgesteuert als zusätzlicher Entschuldungsplan erfasst werden. Eine entsprechende Modulerweiterung soll durch das Softwareunternehmen umgesetzt werden.

Bis dahin ist es gem. Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ausreichend die Entschuldung der Neuverschuldung im Vorbericht tabellarisch darzustellen:

Tilgung gem. §105 (5) GemO						
Neuverschuldung		Tilgung 3 Jahre				
		2026	2027	2028	2029	20230
2026	37.708,17 €		12.569,39 €	12.569,39 €	12.569,39 €	0,00 €
2027	148.320,00 €			49.440,00 €	49.440,00 €	49.440,00 €
2028	0,00 €				0,00 €	0,00 €
2029	70.261,00 €					23.420,33 €
Gesamt		0,00 €	12.569,39 €	62.009,39 €	62.009,39 €	93.090,33 €

Es ist auf die Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse, „F39“ abzustellen. Demnach nimmt der Liquiditätsbestand der Ortsgemeinde in 2026 planmäßig um 533.402 € ab. Diese Abnahme wird durch die liquiden Mittel zum 31.12.2025 nicht vollumfänglich abgedeckt und muss durch die Aufnahme neuer Kredite abgedeckt werden.

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.044.300 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 37.250 € um 2.007.050 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.007.050 € eingeplant (da die vorhandenen liquiden Mittel zum Ausgleich des Finanzhaushalts einzusetzen sind).

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

Die größten Auszahlungspositionen nehmen dabei die Maßnahme 106 „Ausbau K131 Biebelhausener Straße“ mit einer Kostenbeteiligung von 1.223.100 € und die Maßnahme 41 „Entwicklung Ortskern (1)“ mit 100.000 € ein.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2025 beträgt 853.487,39 € entsprechend 541,55 € je Einwohner (1576).

In 2026 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 2.007.050 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 166.300 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2026 auf 2.694.237,39 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1709,54 € (1576 Einwohner).

Haushaltsjahr 2027

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.465.704 € und Aufwendungen von 3.711.924 € einen Jahresfehlbetrag von 246.220 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 148.320 €

aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1 895.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen in Höhe von 1.717.750 € um 177.250 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 177.250 € eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene Einzelmaßnahmen.

Die größten Auszahlungspositionen nehmen dabei die Maßnahme 20 „Sanierung Sportplatz“ mit Kosten von 120.000 € und die Maßnahme 41 „Entwicklung Ortskern (1)“ mit 300.000 € und Maßnahme 42 „Entwicklung Ortskern (2) Klimaschutz“ mit Kosten von 980.000 € ein.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 177.250 € und der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 51.800 € entsteht zum Ende des HJ 2027 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 2.819.687,39 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.789,14 €.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.190.567	1.297.200	1.361.800	1.409.700	1.448.600	1.476.350
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.486.650	1.655.440	1.717.500	1.716.200	1.764.950	1.750.250
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.409	120.350	107.600	107.600	106.650	105.550
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.796	152.690	160.540	160.540	160.540	160.540
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.871	17.350	20.314	19.814	19.814	20.614
E7	Sonstige laufende Erträge	44.683	42.000	48.700	48.850	48.950	49.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.945.976	3.285.030	3.416.454	3.462.704	3.549.504	3.562.404
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	947.731	1.228.900	1.227.750	1.270.800	1.296.100	1.321.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.465	288.970	491.810	398.310	308.110	310.610
E11	Abschreibungen		322.930	323.750	319.900	314.700	281.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.360.504	1.410.262	1.771.336	1.569.374	1.597.974	1.632.145
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	65.271	66.900	106.210	81.640	83.270	84.860
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.647.971	3.317.962	3.920.856	3.640.024	3.600.154	3.631.415
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	298.005	- 32.932	- 504.402	- 177.320	- 50.650	- 69.011
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.285	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.520	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.235	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
E20	Ordentliches Ergebnis	286.771	- 76.802	- 536.152	- 247.220	- 126.850	- 144.111
E21a	Außerordentliche Erträge	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	287.773	- 75.802	- 535.152	- 246.220	- 125.850	- 143.111
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.167.209	1.297.200	1.361.800	1.409.700	1.448.600	1.476.350
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.488.172	1.555.980	1.626.650	1.626.650	1.676.650	1.676.650
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.869	27.650	21.950	21.950	21.950	21.950
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.998	152.690	160.540	160.540	160.540	160.540

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.714	17.350	20.314	19.814	19.814	20.614
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	62.706	42.000	48.700	48.850	48.950	49.100
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.902.668	3.092.870	3.239.954	3.287.504	3.376.504	3.405.204
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	952.119	1.224.400	1.221.750	1.264.800	1.290.100	1.315.900
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.736	288.970	491.810	398.310	308.110	310.610
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.336.283	1.410.262	1.771.336	1.569.374	1.597.974	1.632.145
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	89.712	66.900	106.210	81.640	83.270	84.860
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.625.849	2.990.532	3.591.106	3.314.124	3.279.454	3.343.515
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	276.818	102.338	- 351.152	- 26.620	97.050	61.689
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.093	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.427	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	- 11.334	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	265.485	58.468	- 382.902	- 96.520	20.850	- 13.411
F21a	Außerordentliche Einzahlungen		1.000				
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.000				
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	265.485	59.468	- 382.902	- 96.520	20.850	- 13.411
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 1.659	32.500	37.250	922.750	93.000	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		16.300		795.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	150	1.766.400				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.509	1.815.200	37.250	1.717.750	93.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		135.000	126.800			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	104.134	3.713.000	1.917.500	1.895.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.134	3.848.000	2.044.300	1.895.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 105.643	- 2.032.800	- 2.007.050	- 177.250	93.000	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	159.842	- 1.973.332	- 2.389.952	- 273.770	113.850	- 13.411
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	188.865	2.032.800	2.021.850	177.250		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	76.762	41.640	166.300	51.800	56.800	56.850
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	112.103	1.991.160	1.855.550	125.450	- 56.800	- 56.850
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			496.694			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	271.945	17.828				
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 271.945	- 17.828	496.694			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			37.708	148.320		70.261
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					57.050	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			37.708	148.320	- 57.050	70.261
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 159.842	1.973.332	2.389.952	273.770	- 113.850	13.411
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 159.842	1.973.332	2.389.952	273.770	- 113.850	13.411
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	271.945	17.828	- 496.694			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	188.723	17.828	- 549.202	- 148.320	- 35.950	- 70.261
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung, Gremien	111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen
5710	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571100	Kommunale Wirtschaftsförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	200	200	200	200	200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	250	500			800
E7	Sonstige laufende Erträge			6.700	6.850	6.950	7.100
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	218	450	7.400	7.050	7.150	8.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.160	32.330	52.800	53.750	54.700	55.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	2.100	100	100	100
E11	Abschreibungen		250	400	400	400	400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.262	12.940	16.400	15.750	16.050	17.150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.423	45.620	71.700	70.000	71.250	73.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.205	- 45.170	- 64.300	- 62.950	- 64.100	- 65.250
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 46.205	- 45.170	- 64.300	- 62.950	- 64.100	- 65.250
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.100	610	710	460	610
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.100	- 610	- 710	- 460	- 610
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 46.205	- 46.270	- 64.910	- 63.660	- 64.560	- 65.860
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44.959	- 42.520	- 59.510	- 58.260	- 59.160	- 60.460
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	150					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44.809	- 42.520	- 59.510	- 58.260	- 59.160	- 60.460

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Durch § 28 der Gemeindeordnung (GemO) werden als Organe der Ortsgemeinde der Ortsgemeinderat und der Ortsbürgermeister bestimmt und diesen die Verwaltung der Ortsgemeinde nach den Bestimmungen der GemO übertragen. Während die Aufgabe des Rates bzw. im Übertragungsfall seiner Ausschüsse danach insbesondere die Vertretung der Bürger der Ortsgemeinde, die Festlegung der Grundsätze für die Gemeindeverwaltung, die Beschlussfassung über die Selbstverwaltungangelegenheiten der Gemeinde und die Überwachung der Ausführung der Ratsbeschlüsse ist, ist dem Ortsbürgermeister die Leitung der Gemeindeverwaltung, die Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse der Gremien und die laufende Verwaltung mit der Erfüllung der auferlegten staatlichen Aufgaben übertragen. - Beschränkt wird diese Übertragung für Ortsgemeinden durch die Übertragung der Verwaltungsgeschäfte durch § 68 GemO an die Verbandsgemeindeverwaltung.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	200	200	200	200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	100	200	200	200	200	200
** Verwaltungsgebühren für Negativatteste im Grundstücksverkehr						
E7 Sonstige laufende Erträge			6.700	6.850	6.950	7.100
461140 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro			6.700	6.850	6.950	7.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	200	6.900	7.050	7.150	7.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.160	32.330	52.800	53.750	54.700	55.700
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	27.412	22.130	41.100	41.900	42.750	43.600
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrengeldrückstellungen	4.748	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
** gem. Mitteilung Personalamt						
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige		6.700	6.700	6.850	6.950	7.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	2.100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Beschaffung von 2 Laptops vorsorgl. Ansatz		100	2.100	100	100	100
E11 Abschreibungen		250	400	400	400	400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.631	12.440	15.650	15.750	16.050	16.150
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** vorsorglicher Ansatz			2.000	2.000	2.000	2.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100	100	100	100	100
561900 Sonstige Personalhebenaufwendungen ** Ausgleichsabgabe nach § 160 SGB IX		1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Drucker (Multifunktionsgerät) Dienstzimmer. Kosten Mehrdrucke Kto. 563900	79	200	200	200	200	200
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Ansatz gem. Rücksprache mit OBin Hilsamer	793	1.500	400	400	400	400
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Abrechnung Kopien Kopierer Dienstzimmer, Bürobedarf, Telefonbucheinträge, Gebühr und Pflege Internetdomain, Erfrischungsgetränke und Verzehr Gremien, auch ev. Nachrufe	2.115	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	4.145	4.150	4.200	4.200	4.200	4.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	922	940	1.000	1.000	1.200	1.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, DRK	997	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
569200 Verfügungsmittel		250	350	350	350	350
569300 Repräsentationen	4.580	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
569901 Veranstaltungen		400	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.792	45.120	70.950	70.000	71.250	72.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.692	- 44.920	- 64.050	- 62.950	- 64.100	- 65.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.692	- 44.920	- 64.050	- 62.950	- 64.100	- 65.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.100	610	710	460	610
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.100	610	710	460	610
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.100	- 610	- 710	- 460	- 610
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 45.692</u>	<u>- 46.020</u>	<u>- 64.660</u>	<u>- 63.660</u>	<u>- 64.560</u>	<u>- 65.660</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44.328	- 42.270	- 59.260	- 58.260	- 59.160	- 60.260
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	150					
685710 Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	150					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	<u>- 44.178</u>	<u>- 42.270</u>	<u>- 59.260</u>	<u>- 58.260</u>	<u>- 59.160</u>	<u>- 60.260</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,00	1,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Aufgabe der Gemeinden ist die Vorbereitung und Durchführung von Kommunalwahlen, Bürgerbegehren und sonstigen Abstimmungen als Selbstverwaltungsangelegenheit und von Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen als durch die verschiedenen Wahlgesetze übertragene staatliche Aufgabe, wobei die Aufgabe aufgrund und im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO weitgehend durch die Verbandsgemeinde erfüllt wird. Die Ortsgemeinden selbst haben die Wahlvorsteher zu benennen und die Beisitzer und Schriftführer zu berufen.

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der Statistiken
ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	250	500			800
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	118	250				350
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200			450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118	250	500			800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	631	500	750			1.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** 2026: Landtagswahl	631	500	750			1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	631	500	750			1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 513	- 250	- 250			- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 513	- 250	- 250			- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 513</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>			<u>- 200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 631	- 250	- 250			- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 631</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>			<u>- 200</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"
3141	Soziale Einrichtungen	314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4120	Gesundheitseinrichtungen	412000	Gesundheitseinrichtungen
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424109	Sportbootlande

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	899.410	944.880	1.074.850	1.074.700	1.124.600	1.124.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.652	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.174	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.910	3.600				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	960.146	1.004.580	1.117.950	1.117.800	1.167.700	1.167.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	843.396	1.087.680	1.058.850	1.098.650	1.120.650	1.143.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.376	104.100	206.250	193.650	116.650	118.550
E11	Abschreibungen		56.900	58.250	57.600	57.250	55.650
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	750	900	351.050	121.050	121.050	126.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	31.130	29.150	35.440	36.300	37.360	37.720
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	957.653	1.278.730	1.709.840	1.507.250	1.452.960	1.480.970
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.493	- 274.150	- 591.890	- 389.450	- 285.260	- 313.770
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	2.493	- 274.150	- 591.890	- 389.450	- 285.260	- 313.770
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		28.500	29.500	28.900	29.400	29.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 28.500	- 29.500	- 28.900	- 29.400	- 29.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.493	- 302.650	- 621.390	- 418.350	- 314.660	- 343.670
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.941	- 272.830	- 586.990	- 384.450	- 281.010	- 311.120
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 1.659		19.250		15.000	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		120.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.659	120.000	19.250		15.000	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	57.238	90.000	545.200	120.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.238	100.000	545.200	120.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.897	20.000	- 525.950	- 120.000	15.000	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 46.956</u>	<u>- 252.830</u>	<u>- 1.112.940</u>	<u>- 504.450</u>	<u>- 266.010</u>	<u>- 311.120</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
262000	Musikpflege	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	262	Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt :	2620	Musikpflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Einzelfallbezogene oder laufende Unterstützung des Musikvereins o.a. Gruppierungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Vereine		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung der Gemeinschaft		
Förderung des ehrenamtlichen Engagements		
Unterstützung der Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** je 75 € Zuschuss an MV Ayl und Kirchengemeindeverband Saarburg wegen Chorgemeinschaft Ayl-Saarburg	50	50	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50	50	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 50	- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 50	- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 50	- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 50	- 50	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 50	- 50	- 150	- 150	- 150	- 150

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Verkehrs- und Verschönerungsverein).		
Auftraggeber		
Ortsgemeinden		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Brauchtumspflege		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)		100	100	100	100	100
	** Ortschronik						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.091	10.100	5.700	2.200	2.200	2.200
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	60	100	3.700	200	200	200
	** 2026: Gebühren Automaten (3.500 €)						
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.030	10.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	** verschiedene Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (insbesondere Martinszüge, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung u.a.)						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	300	300	300	300	300
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	300	300	300	300	300	300
	** Jahreszuschüsse Heimatverein, Karnevalsverein u. FFW						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	232	300	380	380	380	380
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	95	100	150	150	150	150
	** Karnevalsumzug						
	564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	137	200	230	230	230	230
	** Unfallversicherung						
	** Karnevalsumzug						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.622	10.700	6.380	2.880	2.880	2.880
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.622	- 10.600	- 6.280	- 2.780	- 2.780	- 2.780

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.622	- 10.600	- 6.280	- 2.780	- 2.780	- 2.780
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.622</u>	<u>- 10.600</u>	<u>- 6.280</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.624	- 10.600	- 6.280	- 2.780	- 2.780	- 2.780
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.624</u>	<u>- 10.600</u>	<u>- 6.280</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>	<u>- 2.780</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281108	Seniorenveranstaltungen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
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	416	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	416	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	416	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 416	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 416	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 416</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	314	Soziale Einrichtungen
Produkt :	3141	Soziale Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betreuung und Unterstützung von Senioren im Alltag (bei Einkäufen, Arztbesuchen u.v.a.m.)		
Ziel		
<u>Zielbeschreibung</u>		
174 Seniorenförderung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 314101 Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3.600 3.600				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.600				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen		8.080 5.730				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		460				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte		1.740				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		20				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		130				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.080				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 4.480				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 4.480				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 4.480				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 4.480				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 4.480				

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 314101 Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362000	Jugendarbeit	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Förderung einer attraktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche durch die Förderung der Jugendarbeit der Ortsvereine und von Jugendfreizeitmaßnahmen.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Zielgruppe

Jugendliche
Familien
Kinder

Ziel

Sachziele:

Bedarfsgerechtes Angebot
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche
Verbesserung des Freizeitangebots

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300	450	500	500	500	500
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** je 75 € Zuschuss zur Jugendarbeit für: Sportverein, Musikverein, Karnevalsverein, Jugendclub und FFW-Jugendverein Ayl zzgl. "Puffer" für Unvorhergesehenes	300	450	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	300	450	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 300	- 450	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 300	- 450	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 300	- 450	- 500	- 500	- 500	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 300	- 450	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 300	- 450	- 500	- 500	- 500	- 500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365200	Kindergarten	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den von der Ortsgemeinde selbst getragenen Kindergarten im gemeindeeigenen Kindergartengebäude. Die Trägerschaft beinhaltet die Anstellung des Personals, die Organisation, die Ausstattung mit den notwendigen Sachmitteln, die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung. Zur Finanzierung erhebt die Ortsgemeinde Elternbeiträge und erhält Zuweisungen vom Landkreis und vom Land. Der verbleibende ungedeckte Teil ist aus eigenen Mitteln zu finanzieren.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	899.410	937.930	1.067.900	1.067.750	1.117.650	1.117.150
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	899.410	916.800	1.050.000	1.050.000	1.100.000	1.100.000
	** Kreis-Zuweisungen zu den Personalkosten						
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		21.130	17.900	17.750	17.650	17.150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.652	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432260	Entgelte - für Kindergartenbeiträge	7.652	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	** Elternbeiträge für U2/Krippenplätze						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.174	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
441400	Beteiligung Essenskosten	28.174	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	** Beteiligung der Kindergartenkinder an den Essenskosten (Kosten siehe Konto 524200)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.910					
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.910					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	960.146	993.930	1.110.900	1.110.750	1.160.650	1.160.150
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	843.396	1.079.600	1.058.850	1.098.650	1.120.650	1.143.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	655.613	833.100	811.950	842.450	859.300	876.500
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	46.177	66.650	63.500	65.900	67.250	68.550
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	138.509	174.940	178.550	185.300	189.000	192.800
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte	125	1.340	1.350	1.400	1.450	1.450
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	3.218	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	- 245	2.570	2.500	2.600	2.650	2.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.873	66.800	169.200	163.400	85.600	87.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.203	20.000	17.000	18.000	19.000	20.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Ansatz: 6.000 €, 2026/2027: Kosten für Sanierung Gruppenräume zum Außenspielgelände (geschätzt 80.000 € beide Jahre)	1.597	6.000	86.000	86.000	6.000	6.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Wartung und Reparatur insbesondere Einrichtung und Spielgeräte	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	687	2.500	2.500	2.500	3.000	3.000
524200 Essenskosten ** Essenskosten (Beteiligung siehe Konto 441400)	21.199	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Spiel- und Bastelmaterial, Reinigungs- und Hygienemittel	5.776	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	101					
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.331		15.000	8.000	8.500	9.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung/Wartung Tankanlage, Überprüfung Rauchmelder, Kaminkehrer, Wartung Kopierer, Probe und Analyse Leitungswasser, Betriebsmittelprüfung ortsfremde Anlagen 600 € in 2024 lt. Bauamt Jährlich Fensterreinigung 1.000 €	1.680	1.600	4.000	4.200	4.400	4.600
E11 Abschreibungen		35.500	39.700	39.050	38.700	37.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		28.400	28.000	28.000	28.000	27.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.750	11.650	11.050	10.700	9.700
539900 Sonstige planbare Abschreibung		350	50			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			350.000	120.000	120.000	125.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Nachzahlung Personalkosten 2021 bis 2024 2026 inklusive Puffer			350.000	120.000	120.000	125.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	30.021	27.900	33.900	34.750	35.800	36.150
561100 Aufwendungen für Personaleinstellungen	1.545	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** einschl. Gemeindeanteil für kommunale Fachberatung	7.737	4.500	8.000	8.000	8.000	8.000
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	217	200	750	800	850	900
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** Impfungen und BAD (arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung) - (bis 2019 564200)	5.384	4.000	4.500	4.500	5.000	5.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		100	100	100	150	150
562400 Datenverarbeitung ** Lizenz "Kita im Blick", Software zur Datensicherung	870	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen		500	500	500	500	500
562600 Vertragl. Wartung	248		250	250	300	300
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** ab 2027 Kita App jährlich 500 €	600	800	600	1.100	1.200	1.200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Fachliteratur, Büromaterial, Kopierpapier, Rundfunkbeitrag, Gebühren Mehrkopien Kopierer, Homepage Kita	1.036	2.800	2.800	2.900	3.000	3.100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	4.723	4.800	5.500	5.600	5.700	5.800
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	7.661	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
569300 Repräsentationen ** Abschiedsgeschenke etc.			200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	931.291	1.209.800	1.651.650	1.455.850	1.400.750	1.429.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	28.855	- 215.870	- 540.750	- 345.100	- 240.100	- 268.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	28.855	- 215.870	- 540.750	- 345.100	- 240.100	- 268.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.300	20.400	20.000	20.300	20.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		19.300	20.400	20.000	20.300	20.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 19.300	- 20.400	- 20.000	- 20.300	- 20.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>28.855</u>	<u>- 235.170</u>	<u>- 561.150</u>	<u>- 365.100</u>	<u>- 260.400</u>	<u>- 289.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.666	- 219.800	- 538.350	- 342.800	- 238.350	- 268.050
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 1.659					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 1.659					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.659					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	57.238		390.200			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anschaffung Spielgeräte Außenbereich			5.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ausstattung Laptops, Elektroherd, Telefonanlage, Gesundheitsstühle, Schreibtisch, Kühl-Gefrierschrankskombi, Geräteturmatten, Magnetpinnwand, etc. (20.000 €) Schränke (10.000 €)			30.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Sanierung nach Holzschäden, Gutachten, Dacheindeckung und Netzwerkausbau	57.238		355.200			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.238		390.200			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.897		- 390.200			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 29.232	- 219.800	- 928.550	- 342.800	- 238.350	- 268.050

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

1 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000				

30 Kindergarten

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	360.200				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 360.200				

Stellenplan 365200 Kindergarten:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	15,46	15,46	15,47	15,47	15,47	15,47

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366103	Kinderspielplätze	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kinder		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
bedarfsgerechtes Angebot an Spielmöglichkeiten für Kinder in Wohnungsnahe		
Förderung der Kinder		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	483	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	33	50	50	50	50	50
** wiederkehrender Beitrag Wasserversorgung und Niederschlagswasserbeseitigung, Spielplatz An der Rundwies						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500	500	500	500
** Unterhaltung Spielgeräte (alle Spielplätze außer Kita-Spielplatz->365200)						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	450	450	450	450	450	450
** jährliche Hauptinspektion						
E11 Abschreibungen		13.950	12.950	12.950	12.950	12.950
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.950	5.950	5.950	5.950	5.950
** Mehrgenerationenplatz am Sportplatz						
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.850	6.850	6.850	6.850	6.850
539900 Sonstige planbare Abschreibung		150	150	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	483	15.450	14.450	14.450	14.450	14.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 483	- 9.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 483	- 9.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900	- 8.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.500	5.300	5.200	5.300	5.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.500	5.300	5.200	5.300	5.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.500	- 5.300	- 5.200	- 5.300	- 5.400
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 483</u>	<u>- 15.400</u>	<u>- 14.200</u>	<u>- 14.100</u>	<u>- 14.200</u>	<u>- 14.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 483	- 7.000	- 6.800	- 6.700	- 6.800	- 6.900
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		120.000				
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		120.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		120.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		90.000				
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		30.000				
** Wurde in 2025 abgeschlossen						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		60.000				
** Wurde in 2025 abgeschlossen						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		90.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 483</u>	<u>23.000</u>	<u>- 6.800</u>	<u>- 6.700</u>	<u>- 6.800</u>	<u>- 6.900</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366104	Jugendräume und -heime	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde beteiligt sich gemäß Vereinbarung mit der Kirchengemeinde zur Hälfte an den ungedeckten Kosten der Heizung, Strom- und Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Reinigung des gemeinsam genutzten Jugendheims der Kirchengemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Familien		
Ziel		
Sachziele:		
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366104 Jugendräume und -heime:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.601	4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	3.601	4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
** Beteiligung an den Personal- und Sachkosten des Jugendheims der Kath. Kirchengemeinde Ayl gem. abgeschlossenen Vertrag zu 50 %						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.601	4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.601	- 4.500	- 4.500	- 4.600	- 4.700	- 4.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.601	- 4.500	- 4.500	- 4.600	- 4.700	- 4.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.601	- 4.500	- 4.500	- 4.600	- 4.700	- 4.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.601	- 4.500	- 4.500	- 4.600	- 4.700	- 4.800
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	- 3.601	- 4.500	- 4.500	- 4.600	- 4.700	- 4.800

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
412000	Gesundheitseinrichtungen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	412	Gesundheitseinrichtungen
Produkt :	4120	Gesundheitseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Mitgliedschaft DRK-Ortsverein

Ergebnis- und Finanzhaushalt 412000 Gesundheitseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100	100	100	100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Elektronikversicherung Defibrillatoren (Standorte: Sportplatzgebäude und FWGH Biebelhausen)			100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 100	- 100	- 100	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 100	- 100	- 100	- 100
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			- 100	- 100	- 100	- 100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
421000	Förderung des Sports	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	421	Förderung des Sports
Produkt :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Sportvereinen und Sportgruppen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Sportförderrichtlinien		
Sportförderungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Vereinsmitglieder		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des ehrenamtlichen Engagements		
Sportförderung		
Unterstützung der Vereine		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschuss Sportverein	100	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
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	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424101	Sportplätze	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten - Die Sportplatzanlage mit Flutlicht und Sportplatzgebäude ist von der Ortsgemeinde an den Sportverein Ayl verpachtet worden. Mit der Pacht hat der Verein die Unterhaltung, die Pflege und den Betrieb der Anlagen übernommen. Die Ortsgemeinde gewährt dem Verein hierfür eine pauschale jährliche Kostenerstattung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Sportförderung		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.913	20.200	24.350	20.950	21.650	21.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	15.150	16.000	16.000	16.000	16.500	16.500
** Entgelte für Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Stromversorgung, Heizöllieferung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.467	3.500	7.000	3.600	3.700	3.800
** Rasenpflege.						
Betriebsmittelprüfungen ortsfeste Anlagen						
2026: Reperatur Heizungsanlage						
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	439	400	450	450	500	500
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.557		500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		100	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Schornsteinfegergebühren, Legionellenuntersuchung, Überprüfung Feuerlöscher, Betriebsmittelprüfungen ortsveränderliche Anlagen	300	200	300	300	350	350
E11 Abschreibungen		6.750	4.900	4.900	4.900	4.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.650	1.200	1.200	1.200	1.200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.950	2.250	2.250	2.250	1.950
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.150	1.450	1.450	1.450	1.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	719	750	860	870	880	890
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	719	750	860	870	880	890
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.632	27.700	30.110	26.720	27.430	27.040
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.632	- 26.450	- 28.860	- 25.470	- 26.180	- 25.790
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.632	- 26.450	- 28.860	- 25.470	- 26.180	- 25.790
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.700	3.800	3.700	3.800	3.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.700	3.800	3.700	3.800	3.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.700	- 3.800	- 3.700	- 3.800	- 3.900
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.632</u>	<u>- 30.150</u>	<u>- 32.660</u>	<u>- 29.170</u>	<u>- 29.980</u>	<u>- 29.690</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.409	- 24.650	- 29.010	- 25.520	- 26.330	- 26.540
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			19.250		15.000	
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Förderung Sportstättengesetz 10% Ortsgemeinde 20 % Verein					15.000	
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** mögliche KfW-Förderung			19.250			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			19.250		15.000	
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000				
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Wurde in 2025 abgeschlossen		10.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			155.000	120.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planungskosten (30.000 €) 2027: Sanierungskosten (120.000 €) Sportplatzkabinen			30.000	120.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten (5.000 €) Neue Heizungsanlage (90.000 €) Sportheim und Tennisheim			95.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten 5.000 € Baukosten PV-Anlage 25.000 €			30.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	155.000	120.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 135.750	- 120.000	15.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 11.409	- 34.650	- 164.760	- 145.520	- 11.330	- 26.540

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplätze:

20 Sanierung Sportplatz

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	120.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 120.000	15.000		

76 PV-Anlage

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000				

77 Sanierung Heizungsanlage

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.250				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 75.750				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424109	Sportbootlande	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde hat im Zuge des Saarausbaus auf einer von der Bundeswasserstraßenverwaltung gepachteten Fläche am Saarufer eine Sportbootlände hergestellt und hält diese Anlage weiter vor.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424109 Sportbootlande:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		150	150	150	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		150	150	150	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen		700	700	700	700	700
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		700	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	158	200	200	200	200	200
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	158	200	200	200	200	200
** vertragliches Nutzungsentgelt						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	158	900	900	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 158	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 158	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 158	- 750	- 750	- 750	- 750	- 750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 158	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
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	- 158	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlagen
		553102	Gräber
		553103	Leichenhallen
		553104	Urnenwand
		553105	Ruhepark
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen
		573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl)
		573128	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Biebelhausen)
		573138	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.093	23.300	22.650	21.500	20.350	15.750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.507	96.100	96.350	96.350	95.400	94.300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.760	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
E7	Sonstige laufende Erträge	44.683	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.043	166.700	166.400	165.250	163.150	157.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.174	108.890	116.100	118.400	120.750	123.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.106	108.630	139.110	116.110	107.260	107.260
E11	Abschreibungen		176.530	183.050	180.000	175.800	163.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.168	14.310	38.170	13.190	13.210	13.240
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185.448	408.360	476.430	427.700	417.020	407.500
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 116.405	- 241.660	- 310.030	- 262.450	- 253.870	- 250.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 116.405	- 241.660	- 310.030	- 262.450	- 253.870	- 250.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		73.760	87.100	85.600	86.900	88.000
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		61.300	65.910	64.710	65.660	66.610
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 116.405	- 180.360	- 244.120	- 197.740	- 188.210	- 183.440
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 104.622	- 119.530	- 169.070	- 124.590	- 117.160	- 118.690
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		32.500		858.000		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		16.300		795.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		48.800		1.653.000		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		125.000	126.800			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	46.896	3.520.000	1.297.300	1.500.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.896	3.645.000	1.424.100	1.500.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.896	- 3.596.200	- 1.424.100	153.000		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 151.517</u>	<u>- 3.715.730</u>	<u>- 1.593.170</u>	<u>28.410</u>	<u>- 117.160</u>	<u>- 118.690</u>

Leistung 114300 - Bauhof									
Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Produkten verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung		Ergebnis 2023	Ansatz 2025	Mittelwert	in %	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	- €	1.100,00 €	550,00 €	0%	610 €	710 €	460 €	610 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	154,52 €	3.100,00 €	1.627,26 €	1%	2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	4.532,46 €	3.700,00 €	4.116,23 €	4%	5.400 €	5.300 €	5.400 €	5.400 €
365200	Kindergarten	11.871,95 €	19.300,00 €	15.585,98 €	13%	20.400 €	20.000 €	20.300 €	20.600 €
366103	Kinderspielplätze	2.626,76 €	5.500,00 €	4.063,38 €	3%	5.300 €	5.200 €	5.300 €	5.400 €
424101	Sportplätze	2.137,46 €	3.700,00 €	2.918,73 €	2%	3.800 €	3.700 €	3.800 €	3.900 €
541101	Straßen, Gehwege	20.936,86 €	27.960,00 €	24.448,43 €	21%	31.900 €	31.400 €	31.800 €	32.300 €
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	21.039,87 €	28.100,00 €	24.569,94 €	21%	32.100 €	31.500 €	32.000 €	32.400 €
553101	Friedhofanlagen	11.974,96 €	14.100,00 €	13.037,48 €	11%	17.000 €	16.700 €	17.000 €	17.200 €
553103	Leichenhallen	51,51 €	500,00 €	275,76 €	0%	400 €	400 €	400 €	400 €
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete	4.867,24 €	2.600,00 €	3.733,62 €	3%	4.900 €	4.800 €	4.900 €	4.900 €
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	16.970,96 €	18.600,00 €	17.785,48 €	15%	23.200 €	22.800 €	23.200 €	23.500 €
573102	Allgemeine Einrichtungen Bürgerhaus	309,03 €	3.500,00 €	1.904,52 €	2%	2.500 €	2.400 €	2.500 €	2.500 €
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen	309,03 €	500,00 €	404,52 €	0%	500 €	500 €	500 €	500 €
573118	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl)	94,42 €	- €	47,21 €	0%	100 €	100 €	100 €	100 €
573128	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz-Bibelhausen)	94,42 €	- €	47,21 €	0%	100 €	100 €	100 €	100 €
573138	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl)	94,42 €	- €	47,21 €	0%	100 €	100 €	100 €	100 €
575200	Tourismusförderung	1.133,11 €	2.800,00 €	1.966,56 €	2%	2.600 €	2.500 €	2.600 €	2.600 €
Gesamt		99.198,98 €	135.060,00 €	117.129,49 €	100%	153.010 €	150.310 €	152.560 €	154.610 €

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114300	Bauhof	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Betrieb des Bauhofs der Ortsgemeinde einschl. Personal, bauliche Anlagen, Maschinen und Fahrzeugen zum Zweck der Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Einrichtungen, insbesondere Straßen, von Gebäuden, Anlagen und Grundstücken.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Einsatzpläne		
Verträge		
Zielgruppe		
Bürger/innen		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		600	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		600	500	500	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.020	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.020	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
** Erstattung von 5/6 Strom und Wasserkosten durch den Heimatverein Ayl e. V. für die Grillhütte Ayl						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.020	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.174	108.890	116.100	118.400	120.750	123.200
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	55.465	82.800	88.700	90.450	92.250	94.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.790	6.580	6.950	7.100	7.200	7.350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	12.642	18.870	19.900	20.300	20.700	21.100
506290 Sonstige Personalhebeaufwendungen Beschäftigte	80	170	150	150	150	200
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	197	470	400	400	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.188	18.010	24.310	19.310	19.310	19.310

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** hier u. a. ehem. FWGH Biebelhausen-> wird als Bauhoflager genutzt. Grillhütte Ayl (Eigentümer OG, Pächter Heimatverein) wird über Bauhofgebäude Weinstraße 17 a mit Strom und Wasser versorgt; Strom u. Wasserkosten des Bauhofs werden zu 5/6 durch den Heimatverein erstattet, siehe Kto. 442900.	6.725	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Befestigung um die Halle am Schloss 5.000 €	238	500	5.500	500	500	500
523500 Gebäudeunterhaltung Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** insbesondere Kraft- u. sonstige Betriebsstoffe, Reparaturen, Wartung, technische Überwachung	15.355	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.438	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	460	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile, Baustoffe	692	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u.a. Feuerlöscherüberprüfung	280	10	10	10	10	10
E11 Abschreibungen		6.810	10.300	10.300	10.200	9.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.300	3.800	3.800	3.800	3.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.510	6.500	6.500	6.400	6.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.768	3.450	4.800	4.800	4.800	4.800
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** ab 2022: Schulung Gemeindearbeiter u.a		500	500	500	500	500
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** 2026 und 2027: Kilometerabrechnung Mitarbeiter 500 € Anordnung vom 27-04-2026	52		600	600	600	600
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik GmbH (bis 2019 564200)	209	250	250	250	250	250
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	425	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	1.181	1.200	1.350	1.350	1.350	1.350
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	554	600	1.200	1.200	1.200	1.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Beschäftigte	266	300	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	8					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	101.130	137.160	155.510	152.810	155.060	157.110
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.110	- 135.060	- 153.010	- 150.310	- 152.560	- 154.610
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 97.110	- 135.060	- 153.010	- 150.310	- 152.560	- 154.610
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		135.060	153.010	150.310	152.560	154.610
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 97.110</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 95.979	6.210	9.800	9.800	9.700	9.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	18.705		15.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	18.305		15.000			
** Fahrzeug für 2.Gemeindearbeiter						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	400					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.705		15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 18.705		- 15.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 114.684</u>	<u>6.210</u>	<u>- 5.200</u>	<u>9.800</u>	<u>9.700</u>	<u>9.300</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

10 Bauhoffahrzeuge und -geräte

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.000				

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511202	Bauleitplanung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden kommt aus ihrem Selbstverwaltungsrecht die Planungshoheit für die Nutzung des Grund und Bodens im Gemeindegebiet zu. Das Recht ist allerdings gebunden an die Pflicht zur Aufstellung von Bauleitplänen, zur Anpassung an die Ziele der Raumordnung und begrenzt bspw. durch den Vorrang qualifizierter Fachplanungen. Die Bauleitplanung in der vorbereitenden Stufe der Flächennutzungsplanung ist durch § 67 Abs. 2 GemO mit einem weitreichenden Mitwirkungsrecht der Ortsgemeinden den Verbandsgemeinden übertragen. Die verbindliche Bauleitplanung durch Bebauungspläne und deren Sicherung ist Aufgabe der Ortsgemeinden.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch Beschlüsse Landesplanungsgesetz Raumordnungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	781	8.000	30.000	5.000	5.000	5.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** 2026: B-Plan An der Rundwies B-Plan Dorfmitte und Neubaugebiet	781	8.000	30.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	781	8.000	30.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 781	- 8.000	- 30.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 781	- 8.000	- 30.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 781	- 8.000	- 30.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 781	- 8.000	- 30.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 781</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 30.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511304	Stadt- und Dorferneuerung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit eigenen Maßnahmen und der Unterstützung privater Maßnahmen zur Dorferneuerung soll die strukturelle Entwicklung der Ortsgemeinde auch unter Ausschöpfung der möglichen Landesförderung nachhaltig betrieben werden.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Dorferneuerung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:						
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	839	600	800	800	800	800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	839	600	800	800	800	800
** wkb Wasser / Abwasser für Gebäude in der Brunnenstraße Ayl (in der Ortsmitte, Ankauf i. R. Dorferneuerung)						
E11 Abschreibungen		150	150	150	150	150
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	380	380	550	560	570	590
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	253	250	300	310	320	340
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
568100 Grundsteuer	128	130	250	250	250	250
** bis zur Übertragung an möglichen Investor						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.219	1.130	1.500	1.510	1.520	1.540
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.219	- 1.130	- 1.500	- 1.510	- 1.520	- 1.540
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.219	- 1.130	- 1.500	- 1.510	- 1.520	- 1.540
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.219	- 1.130	- 1.500	- 1.510	- 1.520	- 1.540
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.387	- 980	- 1.350	- 1.360	- 1.370	- 1.390
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				780.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681410 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** mögliche Förderung Bundesprogramm 80-90 %				780.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				780.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000	100.000	1.280.000		
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke ** 2026: Ankaufkosten Grundstück Dorfmitte 50.000 €, Planungskosten 30.000 € und vorsorglicher Ansatz 20.000 € 2027: Abrisskosten Gebäude			100.000	300.000		
785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke ** 2027: Klimaschutzbedingte Umstrukturierung der Ortsmitte				980.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau **		30.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	100.000	1.280.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000	- 100.000	- 500.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.387	- 30.980	- 101.350	- 501.360	- 1.370	- 1.390

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

41 Entwicklung Ortskern (1)

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	300.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000	- 300.000			

42 Entwicklung Ortskern (2) Klimaschutz

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		780.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		980.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 200.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531001	Elektrizitätsversorgung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Stromversorgung für Elektrofahrzeuge		
Bemerkung		
Elektrizitätsversorgung u. a. Ladestationen E-Mobil		
Auftraggeber		
Gesetze, Ratsbeschlüsse		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen, Verträge		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
441900 Sonstige Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
** Beteiligung der Ortsgemeinde am Stromverkauf der Ladesäule Trierer Straße 12 i.H.v. 5 ct./kWh netto						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		50	50	50	50	50
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.040	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.040	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
** Bereitstellung und Betrieb Ladeinfrastruktur E-Ladestation am Bürgerhaus						
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.040	1.350	1.150	1.150	1.150	1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.040	- 1.050	- 850	- 850	- 850	- 850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.040	- 1.050	- 850	- 850	- 850	- 850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.040	- 1.050	- 850	- 850	- 850	- 850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 552	- 1.000	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 552	- 1.000	- 800	- 800	- 800	- 800

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Straßen, Gehwege	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden ist durch das Landesstraßengesetz die Straßenbaulast für die Gemeindestraßen als Pflichtaufgabe übertragen. Diese umfasst den Bau, die Unterhaltung, die Erneuerung oder die Wiederherstellung der Straßen. Aus dieser Aufgabenstellung entsteht der Ortsgemeinde mit dem weitläufigen Netz der Gemeindestraßen und der Gehwege an den klassifizierten Straßen (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) in der Ortsgemeinde und den Ortsteilen ein erheblicher Aufwand, der, soweit er aus der laufenden Unterhaltung entsteht, vollständig selbst zu finanzieren ist und, soweit er aus der Erneuerung oder Herstellung entsteht, unter bestimmten Voraussetzungen aus Anliegerbeiträgen und auch Zuweisungen mit einem entsprechenden Eigenanteil der Ortsgemeinde finanziert wird.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		18.450	17.950	17.950	17.950	13.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		18.450	17.950	17.950	17.950	13.600
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		81.600	81.600	81.600	80.650	79.550
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		81.600	81.600	81.600	80.650	79.550
E7 Sonstige laufende Erträge	44.683	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
462500 Konzessionsabgaben	44.683	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
** Konzessionsabgabe aufgrund Wegennutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44.683	142.050	141.550	141.550	140.600	135.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.179	46.100	60.200	42.200	42.300	42.300
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.791	10.000	20.500	5.000	5.000	5.000
** 2026 Parkplatzmarkierungen (10.000 €)						
2026 Unterhaltungskosten Brücken (5.500 €)						
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	416	100	100	100	100	100
** Unterhaltung Geschwindigkeitsmessgerät						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Parkverbotsschilder (2.500 €)	62	600	3.100	600	600	600
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streugut etc.	871	400	1.500	1.500	1.600	1.600
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen	33.039	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
E11 Abschreibungen		137.850	141.650	141.650	140.600	131.850
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		7.550	7.550	7.550	6.500	6.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		129.050	128.450	128.450	128.450	119.850
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	5.400	5.400	5.400	5.350
539900 Sonstige planbare Abschreibung		250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0					
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.179	183.950	201.850	183.850	182.900	174.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.504	- 41.900	- 60.300	- 42.300	- 42.300	- 39.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	8.504	- 41.900	- 60.300	- 42.300	- 42.300	- 39.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.960	31.900	31.400	31.800	32.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		27.960	31.900	31.400	31.800	32.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 27.960	- 31.900	- 31.400	- 31.800	- 32.300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>8.504</u>	<u>- 69.860</u>	<u>- 92.200</u>	<u>- 73.700</u>	<u>- 74.100</u>	<u>- 71.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.122	- 32.060	- 50.100	- 31.600	- 32.100	- 32.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		32.500				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		32.500				
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		11.300		795.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 65 % Beiträge von Eigenanteil nach Förderung		11.300		795.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		43.800		795.000		
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		125.000	105.800			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		125.000	105.800			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		3.475.000	1.149.300	120.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto ** Anschaffung von 4 Geschwindigkeitsmessgeräten 12.000 €			12.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die K 131 soll abgestuft werden. Vorher soll der Ausbau erfolgen. Die Ortsgemeinde muss sich hier am Bau der Bürgersteige beteiligen.		50.000	1.117.300			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten				20.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		3.325.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planungskosten 20.000 € 2027: Ausführungskosten Sanierung An der Rundwies, Triererstraße, ...		100.000	20.000	100.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.600.000	1.255.100	120.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 3.556.200	- 1.255.100	675.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	7.122	- 3.588.260	- 1.305.200	643.400	- 32.100	- 32.600

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

2 Ausstattung Verkehrsanlagen

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.000				

3 Vollausbau Weinstraße und Brunnenstraße

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

49 Ausbau/Sanierung von Straßen

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	100.000			

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
49 Ausbau/Sanierung von Straßen					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 100.000			

106 Ausbau K 131 Biebelhausener Str.					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		795.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.223.100				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.223.100	795.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541102	Straßenbeleuchtung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die RWE Deutschland GmbH vertraglich mit der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. Der Vertrag läuft bis 31.12.2022. Für den übertragenen Betrieb und die übertragene Instandhaltung der Beleuchtungsanlagen leistet die Ortsgemeinde eine jährliche Pauschalzahlung. - Die Stromversorgung der Anlagen ist von dem Vertrag ausgenommen. Diese vergibt die Ortsgemeinde durch separaten Liefervertrag.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Straßenbeleuchtungsvertrag		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.700	2.700	1.550	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.700	2.700	1.550	400	400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.450	6.450	5.300	4.150	4.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.932	33.700	31.600	31.600	31.600	31.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	23.243	22.500	20.000	20.000	20.000	20.000
** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10.690	11.200	11.600	11.600	11.600	11.600
** Kostenpauschale gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen		13.420	13.550	10.500	7.450	7.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		13.420	12.500	9.450	6.400	6.350
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.050	1.050	1.050	1.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.932	47.120	45.150	42.100	39.050	39.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.932	- 40.670	- 38.700	- 36.800	- 34.900	- 34.850

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 33.932	- 40.670	- 38.700	- 36.800	- 34.900	- 34.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 33.932</u>	<u>- 40.670</u>	<u>- 38.700</u>	<u>- 36.800</u>	<u>- 34.900</u>	<u>- 34.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.419	- 33.700	- 31.600	- 31.600	- 31.600	- 31.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			21.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			21.000			
** Anschaffung Straßenlaternen für Wirtschaftswege und Friedhof						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			21.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 21.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 23.419</u>	<u>- 33.700</u>	<u>- 52.600</u>	<u>- 31.600</u>	<u>- 31.600</u>	<u>- 31.600</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

70 Erweiterung der Straßenbeleuchtung	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541103	Buswartehallen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung der Buswartehallen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Schüler/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		2.000	2.000	2.000	2.000	1.950
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.000	2.000	2.000	2.000	1.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.100	2.100	2.100	2.100	2.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.800	- 1.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
546100	Parkplätze	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	546	Parkplatzeinrichtungen
Produkt :	5461	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze in der Ortsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Grundstückseigentümer/-innen		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		200	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		200	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712	800	1.800	800	800	800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	712	800	800	800	800	800
** insbesondere wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser. Parkplatz Kindergarten, Parkplatz Friedhof Kirchstr. Ayl, Parkplatz Saarstraße Biebelhausen (Hauptnutzung Parkplatz, auch genutzt als Dorfplatz)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			1.000			
** Anschaffung Absperrpfosten						
E11 Abschreibungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	712	1.800	2.800	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 712	- 1.600	- 2.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 712	- 1.600	- 2.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 712</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.600</u>	<u>- 1.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 712	- 800	- 1.800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 712</u>	<u>- 800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen zur Verbesserung des Ortsbildes und als Naherholungsflächen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Besucher		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verschönerung des Ortsbildes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
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	2.855	1.620	6.150	2.150	2.200	2.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	116	120	150	150	200	200
** wiederkehrende Beiträge						
Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	346	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
** insbesondere Gehölzschnitt und sonstige Pflegearbeiten						
2026: Heckenarbeiten (4.000 €)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.071					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	1.322	500	1.000	1.000	1.000	1.000
** Hundekotbeutel						
E11 Abschreibungen		200	800	800	800	650
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	800	800	800	650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.855	1.820	6.950	2.950	3.000	2.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.855	- 1.820	- 6.950	- 2.950	- 3.000	- 2.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.855	- 1.820	- 6.950	- 2.950	- 3.000	- 2.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		28.100	32.100	31.500	32.000	32.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		28.100	32.100	31.500	32.000	32.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 28.100	- 32.100	- 31.500	- 32.000	- 32.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.855	- 29.920	- 39.050	- 34.450	- 35.000	- 35.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.855	- 29.720	- 38.250	- 33.650	- 34.200	- 34.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			3.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ruhebänke			3.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 2.855	- 29.720	- 41.250	- 33.650	- 34.200	- 34.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

1 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
552102	Hochwasserschutz	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt :	5521	Gewässerunterhaltung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschluss Ortsgemeinderat		
Ziel		
Sachziele:		
Hochwasserschutz		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				78.000		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land				78.000		
** MIP Förderung 60%						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				78.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000	100.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			30.000	100.000		
** 2026: Planungskosten 30.000 €						
2027: Baukosten 100.000 €						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000	100.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 30.000	- 22.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 30.000	- 22.000		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:					
105 Hochwasserschutzmaßnahmen					
	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		78.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	100.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 22.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeglieder. - Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe die Friedhöfe mit Leichenhallen in den Ortsteilen Ayl und Biebelhausen. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -

Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder und die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	250	250	250	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	250	250	250	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		300	250	250	250	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.583	2.500	7.500	12.500	3.500	3.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.583	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
** Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung u. a. Mehrbedarf durch Fremdfirmen						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	5.000	10.000	1.000	1.000
** 2026: Heckenarbeiten (4.000 €)						
2027: Sanierung Treppe und Mauer 9.000 €						
E11 Abschreibungen		5.100	4.350	4.350	4.350	2.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.100	4.350	4.350	4.350	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	175	200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	175	200	200	200	200	200
** BG-Unfallversicherung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.757	7.800	12.050	17.050	8.050	5.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.757	- 7.500	- 11.800	- 16.800	- 7.800	- 5.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.757	- 7.500	- 11.800	- 16.800	- 7.800	- 5.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.100	17.000	16.700	17.000	17.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		14.100	17.000	16.700	17.000	17.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 14.100	- 17.000	- 16.700	- 17.000	- 17.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.757	- 21.600	- 28.800	- 33.500	- 24.800	- 22.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.930	- 16.800	- 24.700	- 29.400	- 20.700	- 20.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.721	15.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	27.721	15.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.721	15.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.721	- 15.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 29.651</u>	<u>- 31.800</u>	<u>- 24.700</u>	<u>- 29.400</u>	<u>- 20.700</u>	<u>- 20.900</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553102	Gräber	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens der Ortsgemeinde die Erträge und Aufwendungen aus der Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder, der Grabherstellung und der Veräußerung der Nutzungsrechte dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.557	9.750	10.000	10.000	10.000	10.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	8.067		6.000	6.000	6.000	6.000
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern ** Pflege von Rasengräbern	3.491	2.700	4.000	4.000	4.000	4.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		7.050				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.557	9.750	10.000	10.000	10.000	10.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250	250	250	250
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung, Standfestigkeitsprüfung Grabmale durch Dritte			250	250	250	250
E11 Abschreibungen		1.600	900	900	900	650
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.150	400	400	400	400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		450	500	500	500	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.600	1.150	1.150	1.150	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.557	8.150	8.850	8.850	8.850	9.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	11.557	8.150	8.850	8.850	8.850	9.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.557	8.150	8.850	8.850	8.850	9.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.737	2.700	9.750	9.750	9.750	9.750
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		5.000				
682700 Grabnutzungsentgelte		5.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	469					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	469					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	469					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 469	5.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	<u>13.267</u>	<u>7.700</u>	<u>9.750</u>	<u>9.750</u>	<u>9.750</u>	<u>9.750</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553103	Leichenhallen	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	300	300	300	300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	950	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	950	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Benutzungsentgelte Leichenhallen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	950	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	348	500	500	500	500	500
** Strom Leichenhalle						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
** Unterhaltung Leichenhalle						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50	50	50	50	50
** Verschiedenes, u.a. Reinigungsmittel						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			50	50	50	50
E11 Abschreibungen		650	650	650	650	650
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		650	650	650	650	650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	823	850	950	960	970	980
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	823	850	950	960	970	980
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.171	2.550	2.700	2.710	2.720	2.730
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 221	- 1.250	- 1.400	- 1.410	- 1.420	- 1.430
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 221	- 1.250	- 1.400	- 1.410	- 1.420	- 1.430
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	400	400	400	400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		500	400	400	400	400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 400	- 400	- 400	- 400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 221	- 1.750	- 1.800	- 1.810	- 1.820	- 1.830
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 180	- 1.400	- 1.450	- 1.460	- 1.470	- 1.480
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 180</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 1.450</u>	<u>- 1.460</u>	<u>- 1.470</u>	<u>- 1.480</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	554	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produkt :	5541	Landschaftsschutz
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Pflege des Lambertusfriedhofes - Der ehemalige Friedhof der Gemeinden Ayl, Biebelhausen und Niederleuken ist ein geschützter Landschaftsbestandteil und liegt zu etwa 2/3 auf Gemarkung Ayl und etwa 1/3 auf Gemarkung Niederleuken. Der Stadt Saarburg obliegt als Rechtsnachfolgerin der Gemeinde Niederleuken der entsprechende dritte Teil der Unterhaltungslast aus der Anlage.

Bemerkung

Lambertusfriedhof

Auftraggeber

Ortsgemeinderat
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Verträge
Naturschutzgesetze

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziel

Sachziele:

Erhaltung der Gräber und Gedenkstätten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554102 Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.093					
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.093					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.093					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	942	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	169	100	100	100	100	100
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wiederholungskontrollen Baumkataster	169	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.111	600	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.982	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.982	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554102 Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.600	4.900	4.800	4.900	4.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.600	4.900	4.800	4.900	4.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.600	- 4.900	- 4.800	- 4.900	- 4.900
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.982</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 5.400</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 5.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.009	- 3.200	- 5.500	- 5.400	- 5.500	- 5.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>3.009</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 5.400</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 5.500</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
554300	Klima- und Lärmschutz	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	554	Naturschutz- und Landschaftspflege
Produkt :	5543	Klima- und Lärmschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung Lärmschutzwall Baugebiet "Dorfwies"		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Grundstückseigentümer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Einhaltung der baurechtlichen Regelungen		
Schutz von Leben und Gesundheit		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554300 Klima- und Lärmschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		300	300	300	300	300
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	300	300
** Bepflanzung für Lärmschutz Baugebiet Dorf wies und am Gewerbegebiet						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
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						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes in der Ortsmitte Ayl mit Pavillon und Toilettenanlage, des Festplatzes am Kindergarten und des Dorfplatzes in Ayl-Biebelhausen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		450	350	350	350	350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		450	350	350	350	350
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	740					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	740	450	350	350	350	350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	200	200	200	200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		200	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		7.400	3.100	3.100	3.100	3.100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		5.100	1.400	1.400	1.400	1.400
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	32	10	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	32	10	50	50	50	50
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32	7.710	3.350	3.350	3.350	3.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	708	- 7.260	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	708	- 7.260	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	500	500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		500	500	500	500	500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>708</u>	<u>- 7.760</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.239	- 810	- 750	- 750	- 750	- 750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.239</u>	<u>- 810</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	441200 Mieten und Pachten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	** Pachteinahmen Sparkasse f. Aufstellung Geldautomat auf dem Festplatz, 250 € pro Monat / 3.000 € pro Jahr						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128	450	450	450	450	450
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 17	250	250	250	250	250
	** Festplatz Ayl Im Hanfgarten						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	145	200	200	200	200	200
E11	Abschreibungen			3.700	3.700	3.700	3.700
	535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			3.700	3.700	3.700	3.700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen			400	400	400	400
	568100 Grundsteuer			400	400	400	400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	128	450	4.550	4.550	4.550	4.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.872	2.550	- 1.550	- 1.550	- 1.550	- 1.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	2.872	2.550	- 1.550	- 1.550	- 1.550	- 1.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Ayl):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.872	2.550	- 1.650	- 1.650	- 1.650	- 1.650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.737	2.550	2.050	2.050	2.050	2.050
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	2.737	2.550	2.050	2.050	2.050	2.050

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573128	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Biebelhausen)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573128 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Biebelhausen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450	700	950	950	950	950
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	450	500	750	750	750	750
** Platz Biebelhausener Straße/Saarburger Str. Biebelhausen und Platz Saarstraße						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen			550	550	550	550
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			500	500	500	500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10	10	10	10	10
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		10	10	10	10	10
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	450	710	1.510	1.510	1.510	1.510
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 450	- 710	- 1.410	- 1.410	- 1.410	- 1.410

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573128 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Biebelhausen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 450	- 710	- 1.410	- 1.410	- 1.410	- 1.410
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 100	- 100	- 100	- 100
<u>E23</u> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 450</u>	<u>- 710</u>	<u>- 1.510</u>	<u>- 1.510</u>	<u>- 1.510</u>	<u>- 1.510</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 474	- 710	- 1.060	- 1.060	- 1.060	- 1.060
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34</u> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 474</u>	<u>- 710</u>	<u>- 1.060</u>	<u>- 1.060</u>	<u>- 1.060</u>	<u>- 1.060</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573138	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573138 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	100	100	100	100
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		500	100	100	100	100
** Verbrauchskostenleistung durch Veranstalter						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		500	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.950	2.200	3.200	3.200	3.200	3.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.950	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Wasser u. Strom						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		10	10	10	10	10
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		10	10	10	10	10
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.950	2.210	3.210	3.210	3.210	3.210
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.950	- 1.710	- 3.110	- 3.110	- 3.110	- 3.110
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.950	- 1.710	- 3.110	- 3.110	- 3.110	- 3.110
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 100	- 100	- 100	- 100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573138 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Ayl):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.950</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.198	- 1.710	- 3.210	- 3.210	- 3.210	- 3.210
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.198</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>	<u>- 3.210</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 | Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
		573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Teilhaushalt: 4 Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	15.314	62.980	58.650	58.650	58.650	49.050
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.622	116.290	124.140	124.140	124.140	124.140
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.083	11.500	17.714	17.714	17.714	17.714
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	158.169	191.820	201.554	201.554	201.554	191.954
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.983	76.140	144.350	88.450	84.100	84.700
E11	Abschreibungen		89.250	82.050	81.900	81.250	62.050
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.014	3.600	4.050	4.050	4.050	4.050
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.711	10.500	16.200	16.400	16.650	16.750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102.708	179.490	246.650	190.800	186.050	167.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.461	12.330	- 45.096	10.754	15.504	24.404
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	55.461	12.330	- 45.096	10.754	15.504	24.404
E21a	Außerordentliche Erträge	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E21	Außerordentliches Ergebnis	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		31.700	35.800	35.100	35.800	36.100
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 31.700	- 35.800	- 35.100	- 35.800	- 36.100
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	56.463	- 18.370	- 79.896	- 23.346	- 19.296	- 10.696
F21a	Außerordentliche Einzahlungen		1.000				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.085	22.500	- 42.496	13.904	17.304	16.304
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			18.000	64.750	78.000	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		1.646.400				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.646.400	18.000	64.750	78.000	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		103.000	75.000	275.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		103.000	75.000	275.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.543.400	- 57.000	- 210.250	78.000	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	11.085	1.565.900	- 99.496	- 196.346	95.304	16.304

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung der bebauten Grundstücke (Gebäude) ohne besondere Nutzungswidmung		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Bedarfsträger (Mieter, Pächter u. Nutzungsberechtigte)		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Immobilien und baulichen Anlagen		
Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		700	700	700	700	700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	700	700	700	700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.975	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000
441200 Mieten und Pachten	17.975	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000
** Miete Wohnungen im Bürgerhaus Trierer Str. 12, Garage Brunnenstraße 3						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.797	6.700	9.000	9.000	9.000	9.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	9.797	6.700	9.000	9.000	9.000	9.000
** Nebenkosten-Vorausleistungen bzw. Nebenkostenerstattungen gem. Endabrechnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.772	23.900	26.700	26.700	26.700	26.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.887	3.000	12.000	12.000	12.000	12.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.781	2.000	7.000	7.000	7.000	7.000
** insb. Wasser- / Abwasserentgelte und Abfallentsorgung Wohnungen, Heizung (Verrechnung mit 573102-442900)						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	105	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** vorsorgl. Ansatz 5.000 €						
E11 Abschreibungen		1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.826	2.950	3.000	3.100	3.200	3.200
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Heizkostenverteiler Mietwohnungen Bürgerhaus (Trierer Str. 12) - Leistung 573102 - Aufteilung später	226	250				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	2.141	2.200	2.500	2.600	2.700	2.700
568100 Grundsteuer	459	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.713	7.400	16.450	16.550	16.650	16.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	17.059	16.500	10.250	10.150	10.050	10.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	17.059	16.500	10.250	10.150	10.050	10.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.100	2.100	2.100	2.100	2.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100	- 2.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	17.059	13.400	8.150	8.050	7.950	7.950
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	17.677	14.150	8.900	8.800	8.700	8.700
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	17.677	14.150	8.900	8.800	8.700	8.700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung unbebauter, nicht landwirtschaftlich nutzbarer, Grundstücke ohne besondere Nutzungswidmung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Liegenschaften		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.418	56.500	56.500	56.500	56.500	56.500
441200 Mieten und Pachten	56.418	56.500	56.500	56.500	56.500	56.500
** 1) Periodenzuordnung der erfolgten Zahlung der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung für die Nutzung der Aufhöhungsfläche Biebelhausen gemäß Nachtragsvertrag v. 26.11.2008 bis einschließlich 2030) - 2) Landpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	714	714	714	714
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	714	714	714	714
** Nutzungsentgelt Standorte Glascontainer						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.418	57.100	57.214	57.214	57.214	57.214
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	895	800	1.050	1.050	1.100	1.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	394	400	500	500	500	500
** mit Preisanpassung für Gebührenerhöhung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	501	300	450	450	500	500
** insbesondere für Container und Verzehr anlässlich "Dreck-weg-Tag"						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.838	1.000	5.050	5.050	5.050	5.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen (Baumkontrollen Kindergarten siehe 365200-562590). Mehraufwand 2024: äußere Vermessung Baugebiet "Tremmelt II" 30.000 €, Refinanzierung über Verkaufserlöse jährlich 1.000 € vorsorglich für asiatische Hornissenbeseitigung	3.838	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
568100 Grundsteuer			50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.732	1.800	6.100	6.100	6.150	6.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	51.685	55.300	51.114	51.114	51.064	51.064
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	51.685	55.300	51.114	51.114	51.064	51.064
E21a Außerordentliche Erträge	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
499049 Sonstige außerordentliche Erträge ** Periodenzuordnung der Zahlung der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung für die Nutzung der Aufhöhungsfläche Biebelhausen bis einschließlich 2030 gemäß Nachtrag 2009 zum Nachtragsvertrag v. 26.11.2008	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.700	5.400	5.300	5.400	5.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.700	5.400	5.300	5.400	5.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.700	- 5.400	- 5.300	- 5.400	- 5.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	52.687	52.600	46.714	46.814	46.664	46.664
F21a Außerordentliche Einzahlungen		1.000				
669000 Außerordentliche Einzahlungen ** Periodenzuordnung der Zahlung der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung für die Nutzung der Aufhöhungsfläche Biebelhausen bis einschließlich 2030 gemäß Nachtrag 2009 zum Nachtragsvertrag v. 26.11.2008		1.000				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.530	52.600	45.714	45.814	45.664	45.664
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					78.000	
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Landesfördermittel					78.000	
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		1.646.400				
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)		1.646.400				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.646.400			78.000	
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		70.000	50.000	120.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Ansatz für Unvorhergesehenes		10.000	20.000	20.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Wurde nicht von der Kommunalaufsicht genehmigt und mit Beschluss vom 11.12.2025 nicht weiter verfolgt.		60.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Regenrückhaltebecken Rauberg			30.000	100.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000	50.000	120.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.576.400	- 50.000	- 120.000	78.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.530</u>	<u>1.629.000</u>	<u>- 4.286</u>	<u>- 74.186</u>	<u>123.664</u>	<u>45.664</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

104 Regenrückhaltebecken

	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			78.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	100.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 100.000	78.000		

1010 Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit

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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			18.000			
681743 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>			2.000			
<i>** Anteil Stadt Saarburg</i>						
681790 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen</i>			16.000			
<i>** Zuwendung Naturpark Saar-Hunsrück 80%</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			18.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			25.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>			25.000			
<i>** Planungs- und Umsetzungskosten</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 7.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 7.000			

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.:					
4 Premium Wanderweg					
	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
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Saarburg-Tobiashaus durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Landeswaldgesetz		
Forstbetriebspläne		
Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement", bisher bei Konto 414420	11.300		11.300	11.300	11.300	11.300
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** siehe Konto 414410		11.300				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.809	38.200	45.000	45.000	45.000	45.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	43.809	38.200	45.000	45.000	45.000	45.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.049	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale, Zahlung durch Jagdpächter	1.049	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	56.158	50.500	57.300	57.300	57.300	57.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.261	45.040	43.950	43.950	43.950	43.950

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag staatlicher Revierdienst	4.967	4.700	5.500	5.500	5.500	5.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	145	5.000				
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachaufwand	286	5.040	1.450	1.450	1.450	1.450
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereininsatz	44.863	30.300	37.000	37.000	37.000	37.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.378	2.750	3.250	3.250	3.250	3.250
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierungsgebühr und Zertifizierung i. R. KAWM	718	370	450	450	450	450
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	74	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Beitrag, LVVK-Beitrag	2.508	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	78	80	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53.639	47.790	47.200	47.200	47.200	47.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.519	2.710	10.100	10.100	10.100	10.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.519	2.710	10.100	10.100	10.100	10.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.519</u>	<u>2.710</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 159	2.710	10.100	10.100	10.100	10.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 159</u>	<u>2.710</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>	<u>10.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Landeswaldgesetz
Forstbetriebspläne
Forstwirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.460	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
441200 Mieten und Pachten	4.460	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
** Jagdpacht						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.460	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446	700	450	450	450	450
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	446	700	450	450	450	450
** Verwaltungskostenbeitrag (10 % der Jagdpachteinnahmen)						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.014	3.600	4.050	4.050	4.050	4.050
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.014	3.600	4.050	4.050	4.050	4.050
** Überlassung des Reinertrages aus der Jagdnutzung an die Ortsgemeinde für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen gem. § 3 der Übertragungsvereinbarung zwischen OG und Jagdgenossenschaft, Verrechnung mit 555900-414900						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.460	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	188					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>188</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555300	landwirtschaftliche Grundstücke	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren Grundstücke der Stadt		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Nutzer/-innen		
landwirtschaftliche Betriebe		
Ziel		
Sachziele:		
angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Liegenschaften		
Optimierung der Erträge		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 landwirtschaftliche Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		580	500	500	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Förderung Naturpark Saar-Hunsrück für Lebensturm Blumenwiese		580	500	500	500	500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.711	540	390	390	390	390
441200 Mieten und Pachten ** Dauerhafte Verpachtung f. Glasfaser-Hauptverteiler-Station = 340 €	1.664	540	340	340	340	340
441900 Sonstige Leistungsentgelte ** z. B. Obsternte	47		50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.711	1.120	890	890	890	890
E11 Abschreibungen		600	1.150	1.150	550	550
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Lebensturm Blumenwiese		600	600	600		
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden			50	50	50	50
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			450	450	450	450
539900 Sonstige planbare Abschreibung			50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	223	250	500	500	500	500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gebühren Erhöhung	24	50	100	100	100	100
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	200	200	400	400	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223	850	1.650	1.650	1.050	1.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.487	270	- 760	- 760	- 160	- 160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.487	270	- 760	- 760	- 160	- 160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.487</u>	<u>270</u>	<u>- 760</u>	<u>- 760</u>	<u>- 160</u>	<u>- 160</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.655	290	- 110	- 110	- 110	- 110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>6.655</u>	<u>290</u>	<u>- 110</u>	<u>- 110</u>	<u>- 110</u>	<u>- 110</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555800	Agrarfördermaßnahmen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5558	Agrarfördermaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung von Verbänden, Vereinen, Einzelmaßnahmen im Bereich Landwirtschaft und Weinbau		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Bürger/innen		
Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der ländlichen Entwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555800 Agrarfördermaßnahmen:						
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		300				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	272	300	300	300	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge "Saar-Riesling e.V." und "Moselwein e.V."	272	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	272	600	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 272	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 272	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 272	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 272	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300
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	- 272	- 600	- 300	- 300	- 300	- 300

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5559	Feldwege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Herstellung und Unterhaltung des gemeindlichen Wirtschaftswegenetzes		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit Förderung der ländlichen Entwicklung Schaffung und Erhaltung eines bedarfsdeckenden landwirtschaftlichen Wegenetzes Unterhaltung und Pflege von Wegen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.014	45.750	43.300	43.300	43.300	33.700
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Überlassung des Reinertrages gem. § ÜV zwischen JG und OG für die Unterhaltung von Wirtschaftswegen; wird verrechnet mit 555170-541430	4.014	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		42.150	39.300	39.300	39.300	29.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte			500	500	500	500
441900 Sonstige Leistungsentgelte			500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.014	45.750	43.800	43.800	43.800	34.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.237	3.500	50.250	5.250	5.250	5.250
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** 2026: Heckenschnitt 5.000 € und Reinigung der Gräben 20.000 € und vorsorglicher Ansatz 10.000 € lfd. Unterhaltung 5.000 €	11.237	3.500	40.000	5.000	5.000	5.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Reperatur Mauer Scheiterberg 10.000			10.250	250	250	250
E11 Abschreibungen		71.600	66.250	66.150	66.100	47.050
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		650	650	650	650	650
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		70.850	65.500	65.500	65.450	46.400
539900 Sonstige planbare Abschreibung		100	100			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.237	75.100	116.500	71.400	71.350	52.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.223	- 29.350	- 72.700	- 27.600	- 27.550	- 18.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.223	- 29.350	- 72.700	- 27.600	- 27.550	- 18.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.600	23.200	22.800	23.200	23.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		18.600	23.200	22.800	23.200	23.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 18.600	- 23.200	- 22.800	- 23.200	- 23.500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 7.223	- 47.950	- 95.900	- 50.400	- 50.750	- 41.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.396	- 18.500	- 68.950	- 23.550	- 23.950	- 24.250
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				45.500		
681420 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Land				45.500		
** ELER bis zu 65 %						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				45.500		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				70.000		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen				70.000		
** Instandsetzung WW Lengelt, ...						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				70.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 24.500		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 2.396	- 18.500	- 68.950	- 48.050	- 23.950	- 24.250

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

69 Wirtschaftswegebau						
	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	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		45.500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 24.500				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Kellergeschoss und das Erdgeschoss mit dem großen Saal und dem als Sitzungsraum genutzten kleinen Saal des ehemaligen Schulgebäudes der Ortsgemeinde steht als Bürgerhaus den Einwohnern und den örtlichen Vereinen und anderen Gruppen im Rahmen der Regelungen der Benutzungsordnung zur Verfügung. - Die Ortsgemeinde unterhält und bewirtschaftet die Einrichtung und erhebt für die Nutzung ein in der Benutzungsordnung festgesetztes Entgelt, aus dem die Kosten des Betriebs regelmäßig aber nur zu einem geringen Teil gedeckt werden können.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume		
Qualitätsziele		
Optimierung des wirtschaftlichen Ergebnisses durch Ertragsverbesserung und Kostenbegrenzung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		800	800	800	800	800
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		800	800	800	800	800
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	750	750	750	750	750
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	150	750	750	750	750	750
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.237	3.200	7.000	7.000	7.000	7.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	7.237	3.200	7.000	7.000	7.000	7.000
** Verrechnung Kosten der Mietwohnung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.387	4.750	8.550	8.550	8.550	8.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.257	22.700	35.200	25.300	20.900	21.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	11.737	13.000	13.000	13.500	14.000	14.500
** Mehraufwand für Wohnungen im Bürgerhaus - Ausgleich erfolgt durch Verrechnung mit Leistung Wohnungen (Konto 442900)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Renovierung Bürgerhaus (4*Thermostat, Teppichreinigung, Kanalsanierung) 4 Thermostate 10.000 € Kanalsanierung 10.000 € Teppichreinigung großer Saal - Vorplanung Ayl 2000 € 2026 + 2027: vorsorglicher Ansatz 5000 €	1.804	8.500	20.000	10.000	5.000	5.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto) 2026: Anschaffung Fahrradständer (500 €)	120	400	900	400	400	400
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Verschiedenes (insbesondere Reinigungsmittel)		100	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere Kehrgebühren und Abrechnungsservice Heiz- u. Warmwasserkosten Fa. Techem, Prüf- und Wartungsarbeiten Heizung und Kamin, Legionellenprüfung, Betriebsmittelprüfung ortsveränderliche Anlagen 600 € in 2024 lt. Bauamt	596	700	1.000	1.100	1.200	1.300
E11 Abschreibungen		8.300	7.800	7.800	7.800	7.650
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.150	7.650	7.650	7.650	7.650
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	150	150	150	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.081	2.150	2.650	2.750	2.900	3.000
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			250	250	300	300
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	2.081	2.150	2.400	2.500	2.600	2.700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.338	33.150	45.650	35.850	31.600	32.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.951	- 28.400	- 37.100	- 27.300	- 23.050	- 23.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.951	- 28.400	- 37.100	- 27.300	- 23.050	- 23.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.500	2.500	2.400	2.500	2.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Verrechnung Bauhof		3.500	2.500	2.400	2.500	2.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.500	- 2.500	- 2.400	- 2.500	- 2.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.951	- 31.900	- 39.600	- 29.700	- 25.550	- 26.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.234	- 24.400	- 32.600	- 22.700	- 18.550	- 19.250
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				19.250		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** mögliche Förderung KfW (Programm 422) bis zu 35%				19.250		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				19.250		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		25.000		55.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		25.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** bereits im alten HH bewilligt, für Fördermittel beantragen zu können				55.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000		55.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 25.000		- 35.750		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.234</u>	<u>- 49.400</u>	<u>- 32.600</u>	<u>- 58.450</u>	<u>- 18.550</u>	<u>- 19.250</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

81 Umstellung Heizungsanlage Bürgerhaus						
	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	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		19.250				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		55.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 35.750				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Grillhütte "Ayler Kupp" wurde zur Nutzung bei privaten Feiern als auch durch Vereine von der Ortsgemeinde errichtet. Durch Vertrag vom 01.10.1998 ist die Anlage an den Heimatverein Ayl e.V. bis zum 30.09.2023 verpachtet worden.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):						
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			350	350	350	350
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			350	350	350	350
568100 Grundsteuer			350	350	350	350
** Grundsteuererhöhung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			700	700	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 700	- 700	- 700	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 700	- 700	- 700	- 700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 700	- 700	- 700	- 700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 700	- 700	- 700	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 700	- 700	- 700	- 700

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb einer gemeindlichen Turn- und Mehrzweckhalle		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Benutzungsordnung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				30.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau				30.000		
** Planungskosten						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				30.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 30.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>				- 30.000		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573112 Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle):					
80 Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 30.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575200	Tourismusförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Ortsgemeinde hat mit der Stadt Saarburg und den anderen Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks die Aufgabe der überörtlichen Fremdenverkehrswerbung an die Verbandsgemeinde übertragen. Diese hat mit der Aufgabenwahrnehmung im Zuge der Kooperation mit der Verbandsgemeinde Konz die "Saartal-Obermosel-Touristik e. V." (SOT) beauftragt. Die Ortsgemeinde ist mit den beiden Verbandsgemeinden, der Stadt und den anderen Ortsgemeinden Mitglied des Vereins.

Ziel

Sachziele:

Förderung des Fremdenverkehrs

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.850	2.050	2.050	2.050	2.050
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.850	2.050	2.050	2.050	2.050
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		300	300	300	300	300
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	250	250	250	250	250
441200 Mieten und Pachten	250	250	250	250	250	250
** Flächen für Reberziehungsprojekt						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	250	4.400	2.600	2.600	2.600	2.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	1.100	100	100	100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			1.000			
** Beschilderung						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100
** Vorsorglicher Ansatz						
E11 Abschreibungen		7.300	5.400	5.350	5.350	5.350
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.150	1.150	1.100	1.100	1.100
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.000	900	900	900	900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.350	1.550	1.550	1.550	1.550
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.093	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	135	150	150	150	150	150
** Flächen für Reberziehungsprojekt						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	958	950	950	950	950	950
** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e.V. nach Einwohnerzahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.093	8.500	7.600	6.550	6.550	6.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 843	- 4.100	- 5.000	- 3.950	- 3.950	- 3.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 843	- 4.100	- 5.000	- 3.950	- 3.950	- 3.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.800	2.600	2.500	2.600	2.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.800	2.600	2.500	2.600	2.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 2.600	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 843</u>	<u>- 6.900</u>	<u>- 7.600</u>	<u>- 6.450</u>	<u>- 6.550</u>	<u>- 6.550</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 843	- 3.750	- 4.550	- 3.450	- 3.550	- 3.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		8.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		8.000				
** Wurde in 2025 abgeschlossen						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 8.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 843</u>	<u>- 11.750</u>	<u>- 4.550</u>	<u>- 3.450</u>	<u>- 3.550</u>	<u>- 3.550</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.190.567	1.297.200	1.361.800	1.409.700	1.448.600	1.476.350
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	567.834	624.280	561.350	561.350	561.350	561.350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.758.401	1.921.480	1.923.150	1.971.050	2.009.950	2.037.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.355.740	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.355.740	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	402.661	515.718	506.914	526.776	537.076	535.655
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.285	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.520	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.235	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
E20	Ordentliches Ergebnis	391.426	471.848	475.164	456.876	460.876	460.555
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	391.426	471.848	475.164	456.876	460.876	460.555
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.167.209	1.297.200	1.361.800	1.409.700	1.448.600	1.476.350
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	567.834	624.280	561.350	561.350	561.350	561.350
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.735.043	1.921.480	1.923.150	1.971.050	2.009.950	2.037.700
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.331.671	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.331.671	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Ayl

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und 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
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	403.373	515.718	506.914	526.776	537.076	535.655
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.093	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.427	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 11.334	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	392.039	471.848	475.164	456.876	460.876	460.555
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	392.039	471.848	475.164	456.876	460.876	460.555
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	392.039	471.848	475.164	456.876	460.876	460.555
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	188.865	2.032.800	2.556.252	325.570		70.261
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	348.707	59.468	166.300	51.800	113.850	56.850
95.	Saldo	- 159.842	1.973.332	2.389.952	273.770	- 113.850	13.411

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewebesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer - Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG - Umlagelasten: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien ordnungsgemäße Ermittlung und Verwaltung der Umlagen ordnungsgemäße Verwaltung der Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.190.567	1.297.200	1.361.800	1.409.700	1.448.600	1.476.350
401100 Grundsteuer A	10.738	10.600	8.400	8.400	8.400	8.400
** 345 %						
401200 Grundsteuer B	207.260	207.500	235.000	235.000	235.000	235.000
** 465 %						
401300 Gewbesteuer	82.561	140.000	155.000	155.000	155.000	155.000
** 380 % (Ergebnis 2024 = 82.560,52 €, Ergebnis 2025 = 202.119 €)						
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	724.603	784.800	797.500	825.700	852.300	890.850
** 0,0003243 von 2.459 / 2.546/ 2.628 / 2.747 Mio. €						
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	62.820	65.100	76.800	94.600	104.300	91.200
** 0,000179831 von 427/526/580/507 Mio. €						
403300 Hundesteuer	6.923	6.800	6.600	6.600	6.600	6.600
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	95.663	82.400	82.500	84.400	87.000	89.300
** 0,0003234 von 255/261/269/276 Mio. €						
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	567.834	624.280	561.350	561.350	561.350	561.350
411110 Schlüsselzuweisungen A	542.432	599.580	533.350	533.350	533.350	533.350
411120 Schlüsselzuweisungen B	25.402	24.700	28.000	28.000	28.000	28.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.758.401	1.921.480	1.923.150	1.971.050	2.009.950	2.037.700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.355.740	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz)	7.073	12.800	14.300	14.300	14.300	14.300
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1) Verbandsgemeindeumlage 36 % = 627.861 € --- 2) Kreisumlage 45 % = 774075 jeweils von Umlagegrundlage 1.720.166€	1.348.667	1.392.962	1.401.936	1.429.974	1.458.574	1.487.745
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.355.740	1.405.762	1.416.236	1.444.274	1.472.874	1.502.045
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	402.661	515.718	506.914	526.776	537.076	535.655
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	402.661	515.718	506.914	526.776	537.076	535.655
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>402.661</u>	<u>515.718</u>	<u>506.914</u>	<u>526.776</u>	<u>537.076</u>	<u>535.655</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	403.373	515.718	506.914	526.776	537.076	535.655
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>403.373</u>	<u>515.718</u>	<u>506.914</u>	<u>526.776</u>	<u>537.076</u>	<u>535.655</u>

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
Auftraggeber		
Stadtrat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes		
Ziel		
Sachziele:		
zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.285	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	4.603					
** Verzinsung liquide Mittel						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.511	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	171	170	50			
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.520	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden; Liquidität			2.000	4.000	3.500	3.000
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.117	42.010	28.250	64.600	71.650	71.250
**						
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	192	250				
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.013	1.780	1.550	1.300	1.050	850
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	188	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
579300 Kreditbeschaffungskosten	11					

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 11.235	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.235	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 11.235</u>	<u>- 43.870</u>	<u>- 31.750</u>	<u>- 69.900</u>	<u>- 76.200</u>	<u>- 75.100</u>
92. Saldo						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.093	2.170	2.050	2.000	2.000	2.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	4.714					
** Verzinsung liquide Mittel						
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.208	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	171	170	50			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.427	46.040	33.800	71.900	78.200	77.100
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität			2.000	4.000	3.500	3.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	15.005	42.010	28.250	64.600	71.650	71.250
**						
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	192	250				
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.042	1.780	1.550	1.300	1.050	850
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	188	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
779300 Kreditbeschaffungskosten						
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 11.334	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.334	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
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	- 11.334	- 43.870	- 31.750	- 69.900	- 76.200	- 75.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 11.334</u>	<u>- 43.870</u>	<u>- 31.750</u>	<u>- 69.900</u>	<u>- 76.200</u>	<u>- 75.100</u>

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	188.865	2.032.800	2.021.850	177.250		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditaufnahme gem. HH 2026/2027	188.865	2.032.800	2.021.850	177.250		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	76.762	41.640	166.300	51.800	56.800	56.850
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	76.762	41.640	166.300	51.800	56.800	56.850
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	112.103	1.991.160	1.855.550	125.450	- 56.800	- 56.850
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			496.694			
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			496.694			
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	271.945	17.828				
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	271.945	17.828				
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 271.945	- 17.828	496.694			
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			37.708	148.320		70.261
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)			37.708	148.320		70.261
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					57.050	
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)					57.050	
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			37.708	148.320	- 57.050	70.261
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 159.842	1.973.332	2.389.952	273.770	- 113.850	13.411
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 159.842	1.973.332	2.389.952	273.770	- 113.850	13.411
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	271.945	17.828	- 496.694			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 88.096	- 85.510	- 198.050	- 121.700	- 133.000	- 131.950
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 171.175	1.929.462	2.358.202	203.870	- 190.050	- 61.689
92. Saldo						

Stellenplan

Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	LVO		4,000	4,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			4,000	4,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			4,000	4,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (2) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport							
Tariflich Beschäftigte							
stellv. Kindergartenleiter/in	S 9 SuE		0,770	0,770	0,770	0,770	
Beschäftigte/r	S 8a SuE		0,380	0,380	0,000	0,000	
Erzieher/Sozialassistent	S 02 SuE		0,540	0,540	0,000	0,000	
Erzieher/Sozialassistent	S 03 SuE		0,769	0,769	2,563	2,563	
Erzieher/Sozialassistent	S 8a SuE		4,410	4,410	1,057	1,057	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 02 SuE		0,770	0,770	0,000	0,000	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 03 SuE		0,640	0,640	0,440	0,440	
Erzieherin/Kinderpflegerin	S 8a SuE		2,640	2,640	5,076	5,076	
Franz. Fachkraft	S 8a SuE		0,500	0,500	0,500	0,500	
Gruppenleiterin	S 8a SuE		0,000	0,000	1,000	1,000	
Hauswirtschaftskraft	02 TVöD		0,000	0,000	0,260	0,260	
Hauswirtschaftskraft	03 TVöD		0,260	0,260	0,000	0,000	
Hauswirtschaftskraft	04 TVöD		1,282	1,282	1,282	1,282	
Kindergartenleiter/in	S 13 SuE		1,000	1,000	0,000	0,000	
Kindergartenleiter/in	S 15 SuE		0,000	0,000	1,000	1,000	
Reinigungskraft	02 TVöD		0,892	0,892	0,892	0,892	
Seniorenbetreuer/in	02 TVöD		0,200	0,200	0,200	0,200	
Unterstützungskraft	S 02 SuE		0,620	0,620	0,620	0,620	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			15,673	15,673	15,660	15,660	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			15,673	15,673	15,660	15,660	

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

2 Ayl

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/r	Pauschalentgelt		0,100	0,100	0,100	0,100	
Gemeindearbeiter	01 TVöD		0,000	0,000	0,220	0,220	
Gemeindearbeiter	02 TVöD		0,220	0,220	0,000	0,000	
Gemeindearbeiter	05 TVöD		0,500	0,500	0,500	0,500	
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilzeitkraft (Aushilfe)	02 TVöD		0,220	0,220	0,220	0,220	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,040	2,040	2,040	2,040	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,040	2,040	2,040	2,040	
Summe Beamte Verwaltung							
			4,000	4,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung							
			17,713	17,713	17,700	17,700	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung							
			21,713	21,713	18,700	18,700	

Investitionsübersicht 2026

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuweisungen	Erstattungen / Eigenleistungen	Verkaufs- erlöse	Kredite
		€	€	€	€	€	€
114202.104	Liegenschaften unbebaute Grundstücke Regenrückhaltebecken	30.000					30.000
114202.1010	Liegenschaften unbebaute Grünstücke Unvorhergesehene Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
114300.10	Bauhof Fahrzeug für 2. Gemeindearbeiter	15.000					15.000
365200.1	Kindergarten Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000					30.000
365200.30	Kindergarten Spielgeräte für den Außenbereich	5.000					5.000
365200.30	Kindergarten Sanierung nach Holzschäden, Gutachten und Dacherneuerung	355.200					355.200
424101.20	Sportplätze Planungskosten Sanierung Sportplatz	30.000					30.000
424101.77	Sportplätze Sanierung Heizungsanlage	95.000		19.250			75.750
424101.76	Sportplätze PV-Anlage	30.000					30.000
511304.41	Stadt- und Dorferneuerung Entwicklung Ortskern (1)	100.000					100.000
541101.2	Straßen, Gehwege Anschaffung Fahrradstation und 4 Geschwindigkeitsmessgeräten	12.000					12.000
541101.49	Straßen, Gehwege Ausbau von verschiedenen Straßen (Planungskosten)	20.000					20.000
541101.106	Straßen, Gehwege Ausbau K 131 Biebelhausener Straße	1.223.100					1.223.100
541102.70	Straßenbeleuchtung Anschaffung von Straßenlaternen	21.000					21.000
551101.1	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen Anschaffung Ruhebänke	3.000					3.000
551206.4	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä. Premium Wanderweg	25.000			18.000		7.000
552102.105	Hochwasserschutz Planungskosten	30.000					30.000
Summe:		2.044.300	0	19.250	18.000	0	2.007.050

Investitionsübersicht 2027

Maßnahmen		Aus- zahlungen	Finanzierung				
			Beiträge	Zuweisungen	Erstattungen / Eigenleistungen	Verkaufs- erlöse	Kredite
		€	€	€	€	€	€
114202.104	Liegenschaften unbebaute Grundstücke Regenrückhaltebecken	100.000					100.000
114202.1010	Liegenschaften unbebaute Grünstücke Unvorhergesehene Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
424101.20	Sportplätze Sanierung Sportplatz	120.000					120.000
511304.41	Stadt- und Dorferneuerung Entwicklung Ortskern (1)	300.000					300.000
511304.42	Stadt- und Dorferneuerung Entwicklung Ortskern (2) Klimaschutz	980.000		780.000			200.000
541101.3	Straßen, Gehwege Vollausbau Weinstraße und Brunnenstraße	20.000					20.000
541101.60	Straßen, Gehwege Ausbau von verschiedenen Straßen	100.000					100.000
541101.106	Straßen, Gehwege Ausbau K 131 Biebelhausener Straße	0		795.000			-795.000
552102.105	Hochwasserschutz Baukosten	100.000		78.000			22.000
555900.69	Feldwege, Wirtschaftswege Instandsetzung WW Lengelt	70.000		45.500			24.500
573102.81	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus) Heizungsanlage	55.000		19.250			35.750
573112.80	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle) Planungskosten Errichtung Mehrzweckhalle	30.000					30.000
Summe:		1.895.000	0	1.717.750	0	0	177.250

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
90	Bauland										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland		60.000							
<i>Bemerkung: Wurde nicht von der Kommunalaufsicht genehmigt und mit Beschluss vom 11.12.2025 nicht weiter verfolgt.</i>											
	Gesamtauszahlungen:			60.000							
688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf		1.646.400							
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamteinzahlungen:			1.646.400							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 1.586.400							
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
104	Regenrückhaltebecken										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			30.000		100.000				
<i>Bemerkung: Regenrückhaltebecken Rauberg</i>											
	Gesamtauszahlungen:				30.000		100.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							78.000		
Bemerkung: Landesfördermittel											
Gesamteinzahlungen:									78.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000		100.000		- 78.000		
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke		10.000	20.000		20.000				
Bemerkung: Ansatz für Unvorhergesehenes											
Gesamtauszahlungen:				10.000	20.000		20.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				10.000	20.000		20.000				
114300	Bauhof										
10	Bauhoffahrzeuge und -geräte										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge	18.305		15.000						
Bemerkung: Fahrzeug für 2. Gemeindearbeiter											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später

Gesamtauszahlungen:	18.305	15.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:	18.305	15.000		

365200 Kindergarten

1 Betriebs- und Geschäftsausstattung

785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung
---	--	----------------------------

30.000

Bemerkung: Ausstattung Laptops, Elektroherd, Telefonanlage, Gesundheitsstühle, Schreibtisch, Kühl-Gefrierschränkkombi, Geräteturmatten, Magnetpinnwand, etc. (20.000 €)
Schränke (10.000 €)

Gesamtauszahlungen:	30.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:	30.000

365200 Kindergarten

30 Kindergarten

785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung
---	--	----------------------------

5.000

Bemerkung: Anschaffung Spielgeräte Außenbereich

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	57.238		355.200						
<i>Bemerkung: Sanierung nach Holzschäden, Gutachten, Dacherneuerung und Netzwerkausbau</i>											
	Gesamtauszahlungen:		57.238		360.200						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		57.238		360.200						

366103 Kinderspielplätze

5 Spielplatz am Sportplatz

785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	30.000								
---	--	-------------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Wurde in 2025 abgeschlossen

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	60.000								
---	--	--------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Wurde in 2025 abgeschlossen

Gesamtauszahlungen:

90.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022510 Kinderspielplätze		120.000							
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				120.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 30.000							
424101	Sportplätze										
20	Sanierung Sportplatz										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			30.000		120.000				
<i>Bemerkung:</i> 2026: Planungskosten (30.000 €) 2027: Sanierungskosten (120.000 €) Sportplatzkabinen											
Gesamtauszahlungen:					30.000		120.000				
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							15.000		
<i>Bemerkung:</i> Förderung Sportstättengesetz 10% Ortsgemeinde 20 % Verein											
Gesamteinzahlungen:									15.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000		120.000		- 15.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
424101	Sportplätze										
75	Investitionszuschüsse										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige		10.000							
<i>Bemerkung: Wurde in 2025 abgeschlossen</i>											
	Gesamtauszahlungen:			10.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			10.000							
424101	Sportplätze										
76	PV-Anlage										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			30.000						
<i>Bemerkung: Planungskosten 5.000 € Baukosten PV-Anlage 25.000 €</i>											
	Gesamtauszahlungen:				30.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				30.000						
424101	Sportplätze										
77	Sanierung Heizungsanlage										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			95.000						
<i>Bemerkung: Planungskosten (5.000 €) Neue Heizungsanlage (90.000 €) Sportheim und Tennisheim</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:					95.000						
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			19.250						
<i>Bemerkung: mögliche Kfw-Förderung</i>											
Gesamteinzahlungen:					19.250						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					75.750						
511304	Stadt- und Dorferneuerung										
41	Entwicklung Ortskern (1)										
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke	039900 Sonstige Gebäude und Bauten; Grundstücke			100.000		300.000				
<i>Bemerkung: 2026: Ankaufkosten Grundstück Dorfmitte 50.000 €, Planungskosten 30.000 € und vorsorglicher Ansatz 20.000 € 2027: Abrisskosten Gebäude</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		30.000							
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:				30.000	100.000		300.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				30.000	100.000		300.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
511304	Stadt- und Dorferneuerung										
42	Entwicklung Ortskern (2) Klimaschutz										
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke - Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für Baumaßnahmen - bebaute Grundstücke	039900 Sonstige Gebäude und Bauten; Grundstücke					980.000				
<i>Bemerkung: 2027: Klimaschutzbedingte Umstrukturierung der Ortsmitte</i>											
Gesamtauszahlungen:							980.000				
681410 Investitionszuwendungen vom Bund	681410 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	039900 Sonstige Gebäude und Bauten; Grundstücke					780.000				
<i>Bemerkung: mögliche Förderung Bundesprogramm 80-90 %</i>											
Gesamteinzahlungen:							780.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							200.000				
541101	Straßen, Gehwege										
2	Ausstattung Verkehrsanlagen										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			12.000						
<i>Bemerkung: Anschaffung von 4 Geschwindigkeitsmessgeräten 12.000 €</i>											
Gesamtauszahlungen:					12.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					12.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541101	Straßen, Gehwege										
3	Vollausbau Weinstraße und Brunnenstraße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					20.000				
<i>Bemerkung: Planungskosten</i>											
	Gesamtauszahlungen:						20.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:						20.000				
541101	Straßen, Gehwege										
49	Ausbau/Sanierung von Straßen										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		100.000	20.000		100.000				
<i>Bemerkung: 2026: Planungskosten 20.000 € 2027: Ausführungskosten Sanierung An der Rundwies, Triererstraße, ...</i>											
	Gesamtauszahlungen:			100.000	20.000		100.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			100.000	20.000		100.000				
541101	Straßen, Gehwege										
60	Erschließung Neubaugebiet "Auf Tremmelt II"										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Anzahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung		125.000							
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		3.325.000							
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:			3.450.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			3.450.000							

541101 Straßen, Gehwege

106 Ausbau K 131 Biebelhausener Str.

784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			105.800						
<i>Bemerkung:</i>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		50.000	1.117.300						
<i>Bemerkung: Die K 131 soll abgestuft werden. Vorher soll der Ausbau erfolgen. Die Ortsgemeinde muss sich hier am Bau der Bürgersteige beteiligen.</i>											
	Gesamtauszahlungen:			50.000	1.223.100						
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		32.500							
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		11.300			795.000				
<i>Bemerkung: 65 % Beiträge von Eigenanteil nach Förderung</i>											
Gesamteinzahlungen:				43.800			795.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.200	1.223.100		- 795.000				
541102	Straßenbeleuchtung										
70	Erweiterung der Straßenbeleuchtung										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			21.000						
<i>Bemerkung: Anschaffung Straßenlaternen für Wirtschaftswege und Friedhof</i>											
Gesamtauszahlungen:					21.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					21.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
1 Betriebs- und Geschäftsausstattung											
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			3.000						
<i>Bemerkung: Ruhebänke</i>											
Gesamtauszahlungen:					3.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000						
551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.											
4 Premium Wanderweg											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			25.000						
<i>Bemerkung: Planungs- und Umsetzungskosten</i>											
Gesamtauszahlungen:					25.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			2.000						
<i>Bemerkung: Anteil Stadt Saarburg</i>											
681790 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			16.000						
<i>Bemerkung: Zuwendung Naturpark Saar-Hunsrück 80%</i>											
Gesamteinzahlungen:					18.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					7.000						
552102	Hochwasserschutz										
105	Hochwasserschutzmaßnahmen										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			30.000		100.000				
<i>Bemerkung: 2026: Planungskosten 30.000 € 2027: Baukosten 100.000 €</i>											
Gesamtauszahlungen:					30.000		100.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					78.000				
<i>Bemerkung:</i> MIP Förderung 60%											
Gesamteinzahlungen:							78.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000		22.000				
553101	Friedhofsanlagen										
55	Friedhof										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	27.721	15.000							
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:			27.721	15.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:			27.721	15.000							
555900	Feldwege, Wirtschaftswege										
69	Wirtschaftswegebau										
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermö	096200 Anlagen im Bau					70.000				
<i>Bemerkung:</i> Instandsetzung WW Lengelt, ...											
Gesamtauszahlungen:							70.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681420 Investitionszuwendungen vom Land	681420 Investitionszuwen vom öffentlichen Bereich - vom Land	048390 sonstige Wege					45.500				
Bemerkung: ELER bis zu 65 %											
Gesamteinzahlungen:							45.500				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							24.500				
573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
81 Umstellung Heizungsanlage Bürgerhaus											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					55.000				
Bemerkung: bereits im alten HH bewilligt, für Fördermittel beantragen zu können											
Gesamtauszahlungen:							55.000				
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					19.250				
Bemerkung: mögliche Förderung Kfw (Programm 422) bis zu 35%											
Gesamteinzahlungen:							19.250				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							35.750				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 17

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)										
102	Anbau Bürgerhaus										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		25.000							
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamtauszahlungen:			25.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			25.000							
573112	Allgem. Einrichtungen (Mehrzweckhalle)										
80	Gemeinderaum Turn- und Mehrzweckhalle										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					30.000				
<i>Bemerkung: Planungskosten</i>											
	Gesamtauszahlungen:						30.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:						30.000				
575200	Tourismusförderung										
82	Fremdenverkehrsinfrastruktur										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		8.000							
<i>Bemerkung: Wurde in 2025 abgeschlossen</i>											
	Gesamtauszahlungen:			8.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			8.000							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

02.07.2026
07:57:50

2 Ayl

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 17

Leistung Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	Auszahlungen insgesamt:		103.265	3.848.000	2.044.300		1.895.000				
	Einzahlungen insgesamt:			1.810.200	37.250		1.717.750		93.000		
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		103.265	2.037.800	2.007.050		177.250		- 93.000		

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke	
A.	§ 15 - Zweckbindung
1.	Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2.	Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung: • Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
B.	§ 16 - Deckungsfähigkeit
1.	Gemäß § 16 Absatz 1 Satz GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2.	Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3.	Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4.	Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5.	Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.
C.	§ 17 – Übertragbarkeit
1.	Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2.	Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 522310, 523100, 529200
3.	Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4.	Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2027	2028	2029	2030
	€			
im Haushaltsjahr 2026:	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	177.250	0	0	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
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 €		
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) ²	878.540,83	853.487,39	2.694.237,39
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	37.708,17
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	37.708,17
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	878.540,83	853.487,39	2.731.945,56

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹

Hauptplan 2026/2027

002 Ayl

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+99.330,23	+5.240.339,05
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-219.222,00	+5.021.117,05
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-75.802,00	+4.945.315,05
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-535.152,00	+4.410.163,05
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-246.220,00	+4.163.943,05
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-125.850,00	+4.038.093,05
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-143.111,00	+3.894.982,05

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)¹

Hauptplan 2026/2027

002 Ayl

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-39.852,41
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-428.166,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-283.531,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-219.222,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-75.802,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-535.152,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-1.581.725,41
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-246.220,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-125.850,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-143.111,00
11	Summe		-2.096.906,41

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd.-Nr.	Jahr	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 gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO) *	= Betrag
			in € ²			
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	47.461,72	171.087,95	0,00	-123.626,23
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	53.264,11	225.417,41	0,00	-172.153,30
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	65.958,66	21.009,34	0,00	44.949,32
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	265.484,81	76.762,16	0,00	188.722,65
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz inkl. Nachtrag)	2025	59.468,00	41.640,00	0,00	17.828,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-382.902,00	166.300,00	0,00	-549.202,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		<i>108.735,30</i>	<i>702.216,86</i>	<i>0,00</i>	<i>-593.481,56</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-96.520,00	51.800,00	0,00	-148.320,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	20.850,00	56.800,00	0,00	-35.950,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-13.411,00	56.850,00	0,00	-70.261,00
11	Summe					-848.012,56

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

* = gem. Ausführungen in § 2 Abs. 1 S.1 Posten F 45 GemHVO nur die Tilgung nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (=Muster 29)!

Die Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO ist im Vorbericht nachrichtlich dargestellt !

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Tilgungsplan ^{1,2}								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: - €				freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages	Saldo (Spalte 6-5)
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag ³					
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
2	2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3	2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4	2027	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5	2028	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
6	2029	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
7	2030	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
8	2031	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
9	2032	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
10	2033	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
11	2034	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
12	2035	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
13	2036	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
14	2037	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
15	2038	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
16	2039	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
17	2040	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
18	2041	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
19	2042	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
20	2043	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
21	2044	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
22	2045	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
23	2046	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
24	2047	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
25	2048	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
26	2049	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
27	2050	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
28	2051	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
29	2052	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
30	2053	- €	- €	- €	- €	- €	- €	

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des Ifd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Muster 31

zu § 93 Abs 5 GemO

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
Ifd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2022
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	193.838,48 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	3.624.906,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	181.245,30 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	181.245,30 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	375.080,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	556.320,00 €

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraums ist das Haushaltsvorvorjahr. Beispiel Haushaltsjahr 2026: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2020-2024

⁴Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"; bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

⁷Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

⁸Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6 und 8

¹⁰Rechenformel: Ifd. Nr. 4 zuzüglich der Ifd. Nummern 6, 7 und 8

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	9.580.194,06	1.	Eigenkapital	5.210.743,54
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	311.364,86	1.1.	Kapitalrücklage	5.250.595,95
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.883,56	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	34.279,81	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 39.852,41
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	260.201,49	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	3.591.861,13
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	9.268.829,20	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.472.435,23
1.2.1.	Wald, Forsten	840.502,91	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.861.008,61
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	420.716,27	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.575.518,62
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.506.913,92	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	35.908,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.178.736,42	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	123.598,88	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	100,51	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	119.425,90
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	23.084,05	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	134.534,93	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	19.592,00	3.	Rückstellungen	51.326,40
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.049,31	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.780,00
1.3.	Finanzanlagen		3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	7.546,40
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	627.276,25
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	605.772,56
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	605.772,56

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	474.211,54	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	39.158,12	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.694,36
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.041,58	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	27.116,54	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	605,70
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	435.053,42	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.627,63
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	135.532,45	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.576,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.429,02	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	574.810,37
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
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	286.125,79			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	7.966,16			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
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	1.612,09			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.612,09			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	10.056.017,69		Summe Passiv	10.056.017,69

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
in € ²								
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
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				
		265.485	59.468	-382.902	-96.520	20.850	-13.411	
	abzüglich							
	2 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	76.762	64.468	159.300	21.800	21.800	21.850	
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0	
	4 Zwischensumme	188.723	-5.000	-542.202	-118.320	-950	-35.261	
Verwendungsrechnung	abzüglich							
	5 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			7.000	30.000	35.000	35.000	
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	188.723	-5.000	-549.202	-148.320	-35.950	-70.261	
Endfällige Kredite - keine		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
		0	37.708	186.028	128.978	199.239		
	...							

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

