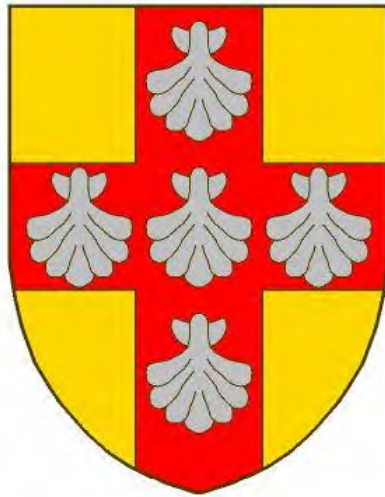




Ortsgemeinde Baldringen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 14
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	15 - 20
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	21 - 31
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	32 - 51
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	52 - 64
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	65 - 72
3.3	Stellenplan	73
3.4	Investitionsübersichten	74 - 79
4.	Anlagen	80
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	81
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	82
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	83
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	84
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	85 - 86
4.6	Tilgungsplan	87
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	88
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2023	89 - 91
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	92

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	17
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	54
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	55
114300	Bauhof	34
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	19
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	23
281108	Seniorenveranstaltungen	25
362000	Jugendarbeit	26
365200	Kindergarten	27
366103	Kinderspielplätze	29
421000	Förderung des Sports	31
511202	Bauleitplanung	37
511304	Stadt- und Dorferneuerung	39
541101	Straßen, Gehwege	41
541102	Straßenbeleuchtung	44
541103	Buswartehallen	46
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	48
553101	Friedhofsanlagen	50
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	57
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	59
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	61
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u. a.)	63
575200	Tourismusförderung	64
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	68
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	70

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Baldringen

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Baldringen hat am 18.06.2026 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	387.100 Euro	358.750 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	605.350 Euro	448.750 Euro
der Jahresüberschuss auf	0 Euro	0 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	218.250 Euro	90.000 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-223.450 Euro	-61.950 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	150.000 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	453.500 Euro	44.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-303.500 Euro	-44.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Abnahme Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	526.950 Euro	106.450 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen 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	303.500 Euro	44.500 Euro
zusammen auf	303.500 Euro	44.500 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

HJ 2026	HJ 2027
0 Euro	0 Euro

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

HJ 2026	HJ 2027
0 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 28.890 € in 2026 und 56.560 € in 2027.

§ 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)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	400 v. H.	400 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	24 €	24 €
für den zweiten Hund	36 €	36 €
für jeden weiteren Hund	57 €	57 €
für den ersten gefährlichen Hund	240 €	240 €
für den zweiten gefährlichen Hund	360 €	360 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	570 €	570 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

- entfällt –

(nachrichtlich: Die Gebühren sind in der Haushaltssatzung des Friedhofszweckverbands Hentern abgebildet)

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	406.681	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	338.756	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2026)	120.506	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2027)	30.506	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 im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Baldringen, den

Ortsgemeinde Baldringen

- 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

Baldringen, den

Ortsgemeinde Baldringen

- 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.

Gem. § 18 GemHVO 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 und den Mindestrückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO zu decken.

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.

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

Ergebnis- und der Finanzhaushalt werden als Gesamtplan und in Teilhaushalten dargestellt. Teilhaushalte sind selbständige Bewirtschaftungseinheiten, in denen die wesentlichen Produkte, deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen, Zielgruppe und Verantwortlichkeit zu beschreiben sind. Leistungsmengen und Kennzahlen sollen die Gestaltung, Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle unterstützen.

Produkt in diesem Sinne ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

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 Baldringen 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 325.960 € und Aufwendungen von 424.615 € einen Jahresfehlbetrag von 98.655 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 72.455,00 € 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 32.651,69 € nach 77.861,63 € zum 31.12.2023 (gem. Bilanzkonto 174310).

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 73.200 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen um 73.200 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 73.200 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2024 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Entwicklung der Investitionskreditschulden

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum 31.12.2024 44.530,37 € entsprechend 164,93 € je Einwohner (270) nach 45.552,89 € entsprechend 171,25 € je Einwohner (266) zum 31.12.2023.

Haushalt 2025

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 314.270 € und Aufwendungen von 382.195 € einen Jahresfehlbetrag von 67.925 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 43.625 € 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 37.939,83 € nach 32.651,69 € zum 31.12.2024 (gem. Bilanzkonto 174310).

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 172.000,00 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 32.000 € um 140.000 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 140.000 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2025 erfolgte keine Kreditaufnahme.

Entwicklung der Investitionsverschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum 31.12.2025 43.502,32 € entsprechend 166,68 € je Einwohner (261) nach 44.530,37 € entsprechend 164,93 € je Einwohner (270) zum 31.12.2024.

Doppelhaushalt 2026 / 2027**Haushalt 2026****Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 387.100 € und Aufwendungen von 605.350 € einen Jahresfehlbetrag von 218.250 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 225.700 €

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 48.300 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 21.200 €.

Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 27.100 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 3.500 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 30.600 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 30.600 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

Nicht im Ergebnishaushalt wirksam werden die Kredittilgungszahlungen, die (anders als Zinsleistungen) als bloße Finanzierungsabwicklung des Finanzhaushalts keine Aufwendungen darstellen.

Nach der Haushaltsplanung entsteht so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 218.250 €.

Nachfolgend sind die besonderen/ einmalig erhöhten Ansätze im Ergebnishaushalt dargestellt:

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2026	365200-541430	76.000 €	+37.000 €	Nachzahlung Personalkosten Kita
2026	511202-562550	15.000 €	+ 13.500 €	Bebauungsplan Photovoltaikanlage
2026	511304-562900	21.850 €	+ 21.850 €	Schlussrechnung Dorfmoderation und De-Konzept
2026	541101-523300	19.000 €	+18.700 €	Ausbesserungsmaßnahmen in der Feldstraße
2027		5.300 €	+5.000 €	
2026	573102-523100	128.000 €	+127.000 €	Planung Sanierung Bürgerhaus 25.000 €; Erneuerung Dach und Anstrich Fassade 100.000 €; Erneuerung Lampen 2.000 €
2027		71.000 €	+ 70.000 €	Erneuerung Dach und Anstrich Fassade 70.000 €;

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 Baldringen mit einem Betrag von 37.000 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die im Jahr 2024 gebildete Rückstellung mit einem Gesamtbetrag von 33.600 € eingeplant.

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 225.700 €.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschluss tag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 37.939,83 € (= Bilanzkonto 174310).

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 Baldringen 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 Baldringen 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	187.760,17 €		62.586,72 €	62.586,72 €	62.586,72 €	0,00 €
2027	67.000,00 €			22.333,33 €	22.333,33 €	22.333,33 €
2028	0,00 €				0,00 €	0,00 €
2029	0,00 €					0,00 €
Gesamt		0,00 €	62.586,72 €	84.920,06 €	84.920,06 €	42.563,33 €

Der Liquiditätsbestand der Ortsgemeinde nimmt in 2026 planmäßig um 225.700 € 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 453.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 150.000 € um 303.500 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 303.500 € eingeplant (da die vorhandenen liquiden Mittel zum Ausgleich des Finanzhaushalts einzusetzen sind).

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

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 43.502,32 € entsprechend 166,68 € je Einwohner (261).

In 2026 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 303.500 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 2.250 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2026 auf 344.752,32 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.320,89 € (261 Einwohner).

Haushalt 2027

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 358.750 € und Aufwendungen von 448.750 € einen Jahresfehlbetrag von 90.000 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 67.000 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 44.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen in Höhe von 0 € um 44.500 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 44.500 € eingeplant.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene Einzelmaßnahmen.

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 Verschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 44.500 € und der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 5.050 € entsteht zum Ende des HJ 2027 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von 384.202,32 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.472,04 €.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	204.264	200.780	230.500	236.550	242.300	249.750
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	80.495	84.750	94.150	94.100	94.000	93.750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	18.600	18.050	18.050	14.450	14.450
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.467	1.540	1.800	1.800	1.800	1.800
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.503	900	1.700	900	900	1.750
E7	Sonstige laufende Erträge	7.864	7.600	40.800	7.250	7.300	7.350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	298.044	314.170	387.000	358.650	360.750	368.850
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.589	18.880	23.720	24.220	24.570	24.970
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.694	27.510	170.060	99.210	21.010	21.010
E11	Abschreibungen		48.600	48.300	47.950	39.400	37.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	270.466	278.100	316.450	262.050	269.900	274.850
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20.338	5.305	44.470	8.370	8.550	9.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	330.087	378.395	603.000	441.800	363.430	368.230
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.044	- 64.225	- 216.000	- 83.150	- 2.680	620
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	323	100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	244	3.800	2.350	6.950	7.550	7.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	78	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
E20	Ordentliches Ergebnis	- 31.965	- 67.925	- 218.250	- 90.000	- 10.130	- 6.730
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 31.965	- 67.925	- 218.250	- 90.000	- 10.130	- 6.730
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.639	- 40.325	- 223.450	- 61.950	13.020	14.920
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 8.098	32.000				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			150.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.098	32.000	150.000			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.800	60.000	180.000	26.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.651	112.000	267.000	12.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			6.500	6.500		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.451	172.000	453.500	44.500	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.549	- 140.000	- 303.500	- 44.500	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 44.187	- 180.325	- 526.950	- 106.450	11.020	12.920
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		140.000	303.500	44.500	2.000	2.000
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.023	3.300	2.250	5.050	5.550	5.550
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.023	136.700	301.250	39.450	- 3.550	- 3.550
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			37.940			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		43.625	187.760	67.000	- 7.470	- 9.370
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.023	180.325	526.950	106.450	- 11.020	- 12.920
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.023	180.325	526.950	106.450	- 11.020	- 12.920
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 37.940			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.661	- 43.625	- 225.700	- 67.000	7.470	9.370

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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 Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118		500			850
E7	Sonstige laufende Erträge		2.100	2.200	2.250	2.300	2.350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118	2.100	2.700	2.250	2.300	3.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.022	13.040	14.620	14.870	15.070	15.320
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.626	1.570	2.960	2.210	2.280	3.430
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.648	14.610	17.580	17.080	17.350	18.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.531	- 12.510	- 14.880	- 14.830	- 15.050	- 15.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 12.531	- 12.510	- 14.880	- 14.830	- 15.050	- 15.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.531	- 12.510	- 14.880	- 14.830	- 15.050	- 15.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.134	- 12.110	- 13.580	- 13.580	- 13.850	- 14.400
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	- 11.134	- 12.110	- 13.580	- 13.580	- 13.850	- 14.400

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
E7	Sonstige laufende Erträge		2.100	2.200	2.250	2.300	2.350
466140	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge (s. Konto 511300)		2.100	2.200	2.250	2.300	2.350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.100	2.200	2.250	2.300	2.350
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.022	13.040	14.620	14.870	15.070	15.320
501000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Aufwandsentschädigung, Vertretung des Ortsbürgermeisters	6.688	7.440	7.250	7.400	7.550	7.700
501900	Aufwendungen für Sitzungsgelder ** Ortsgemeinde hat keine Sitzungsgelder						
504900	Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen ** Pauschaler Arbeitgeberanteil zur Rentenversicherung	955	1.000	1.600	1.650	1.650	1.700
507910	Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** lt. Mitteilung Personalamt	3.380	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) ** lt. Mitteilung Personalamt			70	70	70	70
511300 Ehrensold		2.100	2.200	2.250	2.300	2.350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.239	1.570	2.210	2.210	2.280	2.280
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung (inkl. Nebenkosten), 16,66 €/ Monat	200	200	200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Kosten für Neujahrsempfang (600 € jährlich)			600	600	600	600
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	629	650	650	650	670	670
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beitragserhöhung	169	180	200	200	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, Komm. Arb.Geb. Verband	191	170	190	190	190	190
564300 Sonstige Beiträge ** Kooperationsvertrag 26,00€ jährlich		30	30	30	30	30
569200 Verfügungsmittel		100	100	100	100	100
569300 Repräsentationen	50	240	240	240	240	240
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.261	14.610	16.830	17.080	17.350	17.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.261	- 12.510	- 14.630	- 14.830	- 15.050	- 15.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.261	- 12.510	- 14.630	- 14.830	- 15.050	- 15.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 12.261</u>	<u>- 12.510</u>	<u>- 14.630</u>	<u>- 14.830</u>	<u>- 15.050</u>	<u>- 15.250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.747	- 12.110	- 13.330	- 13.580	- 13.850	- 14.100
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>- 10.747</u>	<u>- 12.110</u>	<u>- 13.330</u>	<u>- 13.580</u>	<u>- 13.850</u>	<u>- 14.100</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	1,00	1,00	1,00	1,00

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		500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	118					350
** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50%ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl						
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200			500
** 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) für 2026; Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl 2029 (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118		500			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	387		750			1.150
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Erfrischungsgelder und Stimmzettel Kommunalwahl 2029	387		750			1.150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	387		750			1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 270		- 250			- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 270		- 250			- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 270</u>		<u>- 250</u>			<u>- 300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 387		- 250			- 300
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>- 387</u>		<u>- 250</u>			<u>- 300</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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"
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	840					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.085					
E7	Sonstige laufende Erträge			33.600			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.925		33.600			
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066	560	560	410	410	410
E11	Abschreibungen		1.900	2.450	2.450	1.500	600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.900	35.400	76.600	17.500	20.500	20.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	39	150	150	150	150	150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.005	38.010	79.760	20.510	22.560	21.660
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.080	- 38.010	- 46.160	- 20.510	- 22.560	- 21.660
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 32.080	- 38.010	- 46.160	- 20.510	- 22.560	- 21.660
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		800	1.200	1.300	1.300	1.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 800	- 1.200	- 1.300	- 1.300	- 1.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 32.080	- 38.810	- 47.360	- 21.810	- 23.860	- 22.960
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 29.023	- 36.910	- 78.510	- 19.360	- 22.360	- 22.360
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.800	60.000	180.000	26.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.800	60.000	180.000	26.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.800	- 60.000	- 180.000	- 26.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 34.823	- 96.910	- 258.510	- 45.360	- 22.360	- 22.360

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		
Sachziele:		
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
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.085					
442900 Kostenerstattungen und	3.085					
Kostenumlagen von Sonstigen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.085					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.067	150	150			
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.067	150	150			
** ab 2026 übernimmt dies alles der neu gegründete Verein						
2026: Kostenübernahme Gründungsveranstaltung Förderverein						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	400	300	300	300
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	200	200	400	300	300	300
** Jeweils jährlich 100 Euro an Musikverein, Feuerwehr und Heimatverein						
2026: Zuwendung Förderverein Grundschule Zerf (100 €)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39	50	50	50	50	50
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	35	50	50	50	50	50
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	4					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.306	400	600	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.779	- 400	- 600	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.779	- 400	- 600	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.779</u>	<u>- 400</u>	<u>- 600</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.779	- 400	- 600	- 350	- 350	- 350
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>1.779</u>	<u>- 400</u>	<u>- 600</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</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						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		100	100	100	100	100
** Seniorenachmittag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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		100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige		100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
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						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

**: 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 Kindergarten der Ortsgemeinde Zerf. Die Ortsgemeinde Baldringen trägt einen Kostenanteil der ungedeckten Personal- und Sachkosten gem. Zweckvereinbarung.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge			33.600			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Rückstellungsauflösung aus 2024			33.600			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			33.600			
E11 Abschreibungen		1.900	2.450	2.450	1.500	600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.900	2.450	2.450	1.500	600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.600	35.000	76.000	17.000	20.000	20.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil an den Kosten der KiTas an LK Trier-Saarburg; 2026: Nachzahlung 2021 = 10.230 €, vorr. Nachzahlung 2022 = 11.500 €, vorr. Nachzahlung 2023 = 8.000 €, vorr. Nachzahlung 2024 = 7.000 €, Anteil 2026 vorr. = 14.000 € + Puffer, Restkostenanteil KiTa Zerf vorsorglich 25.000 €	33.600	35.000	76.000	17.000	20.000	20.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.600	36.900	78.450	19.450	21.500	20.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.600	- 36.900	- 44.850	- 19.450	- 21.500	- 20.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

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	- 33.600	- 36.900	- 44.850	- 19.450	- 21.500	- 20.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 33.600</u>	<u>- 36.900</u>	<u>- 44.850</u>	<u>- 19.450</u>	<u>- 21.500</u>	<u>- 20.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.543	- 35.000	- 76.000	- 17.000	- 20.000	- 20.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.800	60.000	180.000	26.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.800	60.000	180.000	26.000		
** 2026-2027: Kostenanteil an der Kindergartenerweiterung in Zert anhand Kinder-/ Einwohnerzahlen insgesamt 206.000 € (s.Mail vom 09.04.2026) Nach Rücksprache mit Fachabteilung Aufteilung auf 2026 180.000 € und 2027 26.000 €						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.800	60.000	180.000	26.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.800	- 60.000	- 180.000	- 26.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 36.343</u>	<u>- 95.000</u>	<u>- 256.000</u>	<u>- 43.000</u>	<u>- 20.000</u>	<u>- 20.000</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

10 Kindergarten - Kostenbeteiligung						
	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	180.000	26.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 180.000	- 26.000				

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 Wohnungsnähe		
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	840					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	840					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	840					
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999	410	410	410	410	410
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		50	50	50	50	50
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	839					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptinspektion	160	160	160	160	160	160
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	999	410	410	410	410	410
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 159	- 410	- 410	- 410	- 410	- 410
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 159	- 410	- 410	- 410	- 410	- 410
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		800	1.200	1.300	1.300	1.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		800	1.200	1.300	1.300	1.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 800	- 1.200	- 1.300	- 1.300	- 1.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 159</u>	<u>- 1.210</u>	<u>- 1.610</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 1.710</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 159	- 1.210	- 1.610	- 1.710	- 1.710	- 1.710
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>- 1.210</u>	<u>- 1.610</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 1.710</u>	<u>- 1.710</u>

**: 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 an Sonstige ** Vereinsförderung für Sportverein Hentern	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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
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
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlagen
		553102	Gräber
		553103	Leichenhallen
		553104	Urnenwand
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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

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		2.200	3.600	3.550	3.450	3.300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.500	17.500	17.500	13.900	13.900
E7	Sonstige laufende Erträge	6.873	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.873	25.200	26.100	26.050	22.350	22.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.293	4.040	6.300	6.450	6.550	6.700
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.021	19.400	33.500	19.800	11.600	11.600
E11	Abschreibungen		33.200	32.700	32.600	25.000	24.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	15.771	250	37.130	1.780	1.790	1.790
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.085	56.890	109.630	60.630	44.940	44.690
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.212	- 31.690	- 83.530	- 34.580	- 22.590	- 22.490
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.212	- 31.690	- 83.530	- 34.580	- 22.590	- 22.490
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		5.080	7.570	7.720	7.820	7.970
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.480	5.170	5.220	5.320	5.370
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		1.600	2.400	2.500	2.500	2.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 26.212	- 30.090	- 81.130	- 32.080	- 20.090	- 19.890
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.947	- 16.590	- 68.030	- 19.030	- 10.940	- 10.990
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 8.098	32.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.098	32.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		62.000	117.000	12.000	2.000	2.000
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen			6.500	6.500		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		62.000	123.500	18.500	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.098	- 30.000	- 123.500	- 18.500	- 2.000	- 2.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 26.046	- 46.590	- 191.530	- 37.530	- 12.940	- 12.990

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	- €	- €	- €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	- €	- €	- €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
366103	Kinderspielplätze	427,76 €	800,00 €	613,88 €	16%	1.200 €	1.300 €	1.300 €	1.300 €
541101	Straßen, Gehwege	990,62 €	1.680,00 €	1.335,31 €	35%	2.070 €	2.020 €	2.120 €	2.070 €
541103	Buswartehallen	- €	100,00 €	50,00 €	1%	100 €	100 €	100 €	100 €
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	1.283,29 €	1.700,00 €	1.491,65 €	40%	3.000 €	3.100 €	3.100 €	3.200 €
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	157,60 €	400,00 €	278,80 €	7%	600 €	600 €	600 €	600 €
573102	Allgemeine Einrichtungen Bürgerhaus	225,14 €	400,00 €	312,57 €	8%	600 €	600 €	600 €	700 €
Gesamt		2.859,27 €	4.680,00 €	3.769,64 €	100%	7.570 €	7.720 €	7.820 €	7.970 €

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.293	4.040	6.300	6.450	6.550	6.700
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.798	2.900	4.500	4.600	4.700	4.800
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		200	350	350	350	350
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	460	900	1.400	1.450	1.450	1.500
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	35	40	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	903	800	1.000	1.000	1.000	1.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Traktorstunden etc.	435	400	400	400	400	400
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Maschinenstunden etc.	468	200	400	400	400	400
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	240	270	270	270	270
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungen		200	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik	29	40	70	70	70	70
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.225	5.080	7.570	7.720	7.820	7.970

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.225	- 5.080	- 7.570	- 7.720	- 7.820	- 7.970
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.225	- 5.080	- 7.570	- 7.720	- 7.820	- 7.970
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		5.080	7.570	7.720	7.820	7.970
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.080	7.570	7.720	7.820	7.970
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		5.080	7.570	7.720	7.820	7.970
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.225</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.966					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** 2026: Anschaffung Rasenmäher 2027: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften 2028: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften 2029: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.966</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

20 Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen, 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	2.000	2.000	2.000	2.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	

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	15.732		15.000	1.500	1.500	1.500
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** B-Plan: Photovoltaik	15.732		15.000	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.732		15.000	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 15.732		- 15.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 15.732		- 15.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 15.732</u>		<u>- 15.000</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.490		- 15.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500
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>- 5.490</u>		<u>- 15.000</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</u>	<u>- 1.500</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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.500	1.500	1.500	1.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Dorfbudget jährlich 1.500 € vom Land			1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Aufwand Dorfbudget jährlich 1.500 € (vgl. Konto 414420)			1.500	1.500	1.500	1.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			21.850			
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Auftragsvergabe 2025: Dorfmoderation 16650,00 € + De-Konzept 9000,00 € - 1. Abschlag 2025 Dorfmoderation 2497,50 € + De-Konzept 1350,00 € = gerundeter Ansatz 2026: 21850,00 € Förderung Dorfmoderation 14980,00 € + De-Konzept 9000,00 €			21.850			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			23.350	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 21.850			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 21.850			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 21.850			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 21.850			
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>			- 21.850			

**: 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		2.200	1.750	1.750	1.750	1.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.200	1.750	1.750	1.750	1.750
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.500	17.350	17.350	13.800	13.800
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		17.500	17.350	17.350	13.800	13.800
E7 Sonstige laufende Erträge	6.873	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
462500 Konzessionsabgaben	5.478	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
462700 Versicherungserstattungen und sonstige Erstattungen bei Schadensfällen	1.395					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.873	25.200	24.100	24.100	20.550	20.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.545	11.350	24.050	10.350	5.350	5.350
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.545	5.300	19.000	5.300	300	300
** Jährlich 300,00 € Zusätzliche Mittel 18.700 € für Straßenunterhaltung in 2026 Zusätzliche Mittel 5.000 € für Straßenunterhaltung in 2027 einstellen Ausbesserungsmaßnahmen Feldstraße						

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 ** u. a. Verkehrsschilder		50	50	50	50	50
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** Straßenoberflächenentwässerung	6.000	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		33.000	31.600	31.600	24.200	24.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.200				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		31.700	31.600	31.600	24.200	24.200
539900 Sonstige Abschreibungen		100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.545	44.350	55.650	41.950	29.550	29.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 672	- 19.150	- 31.550	- 17.850	- 9.000	- 9.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 672	- 19.150	- 31.550	- 17.850	- 9.000	- 9.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.680	2.070	2.020	2.120	2.070
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		1.680	2.070	2.020	2.120	2.070
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.680	- 2.070	- 2.020	- 2.120	- 2.070
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 672	- 20.830	- 33.620	- 19.870	- 11.120	- 11.070
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.998	- 7.530	- 21.120	- 7.370	- 2.470	- 2.420
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	- 8.098	32.000				
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** in 2024 abgeschlossen	- 8.098					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Maßnahme wurde in 24/25 nicht umgesetzt. In 26/27 im Ergebnishaushalt berücksichtigt		32.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.098	32.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		60.000	115.000	10.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000	10.000	10.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Fortführung Erschließungsplanung Baugebiet "Kurze Gören II"			100.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: mögliche Kostenbeteiligung an VG-Werke für Kanalerneuerung Rammersberg (5.000 €)			5.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Maßnahme wurde in 2024/25 nicht umgesetzt. In 2026/27 im Ergebnishaushalt berücksichtigt		50.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	115.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.098	- 28.000	- 115.000	- 10.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.097</u>	<u>- 35.530</u>	<u>- 136.120</u>	<u>- 17.370</u>	<u>- 2.470</u>	<u>- 2.420</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

17 Erschließung Baugebiet "Kurze Gören II"

	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				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000				

19 Rammersberg

	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	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

1010 Unvorhersehbare 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	10.000	10.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000			

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. 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			350	300	200	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			350	300	200	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			150	150	100	100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			150	150	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			500	450	300	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.573	7.000	6.700	6.700	3.500	3.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.554	4.500	4.500	4.500	1.300	1.300
** 2026-2027 Umstellung auf LED OG nimmt nicht an Bündelausschreibung teil. Eigenverantwortliche Strombeschaffung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.019	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
** Straßenbeleuchtungspauschale						
E11 Abschreibungen			1.050	1.000	800	400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.050	1.000	800	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	4					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.576	7.000	7.750	7.700	4.300	3.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.576	- 7.000	- 7.250	- 7.250	- 4.000	- 3.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.576	- 7.000	- 7.250	- 7.250	- 4.000	- 3.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.576</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 7.250</u>	<u>- 7.250</u>	<u>- 4.000</u>	<u>- 3.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.487	- 7.000	- 6.700	- 6.700	- 3.500	- 3.500
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>- 6.487</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 6.700</u>	<u>- 6.700</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
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		100	50			
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	50			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6	10	10	10	20	20
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	6	10	10	10	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6	210	160	110	120	120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6	- 210	- 160	- 110	- 120	- 120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6	- 210	- 160	- 110	- 120	- 120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100	100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		100	100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6	- 310	- 260	- 210	- 220	- 220
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6	- 210	- 210	- 210	- 220	- 220

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
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	- 6	- 210	- 210	- 210	- 220	- 220

**: 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		150	150	150	150	150
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Vorsorglich		150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	3.000	3.100	3.100	3.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		1.700	3.000	3.100	3.100	3.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.700	- 3.000	- 3.100	- 3.100	- 3.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 1.850	- 3.150	- 3.250	- 3.250	- 3.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.850	- 3.150	- 3.250	- 3.250	- 3.350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>		<u>- 1.850</u>	<u>- 3.150</u>	<u>- 3.250</u>	<u>- 3.250</u>	<u>- 3.350</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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 ist Mitglied im Friedhofszweckverband Hentern- Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen des Zweckverbands geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung des Zweckverbands festgesetzt. -

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		100				
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		100				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 100				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 100				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 100				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F30 Auszahlungen für Finanzanlagen			6.500	6.500		
786990 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen), Sonstige - Sonstige Anteilsrechte			6.500	6.500		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.500	6.500		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 6.500	- 6.500		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 6.500	- 6.500		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553101 Friedhofsanlagen:					
21 Kostenbeteiligung Friedhof Hentern					
	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	6.500	6.500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500	- 6.500			

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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
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.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
9999	Dummy	999999	Dummy

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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	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		1.850	1.550	1.550	1.550	1.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	1.100	550	550	550	550
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.467	1.540	1.800	1.800	1.800	1.800
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	900	1.200	900	900	900
E7	Sonstige laufende Erträge	991					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.209	5.390	5.100	4.800	4.800	4.700
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	274	1.800	2.800	2.900	2.950	2.950
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.607	7.550	136.000	79.000	9.000	9.000
E11	Abschreibungen		13.500	13.150	12.900	12.900	12.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.902	3.335	4.230	4.230	4.330	4.330
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.783	26.185	156.180	99.030	29.180	28.780
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.574	- 20.795	- 151.080	- 94.230	- 24.380	- 24.080
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 8.574	- 20.795	- 151.080	- 94.230	- 24.380	- 24.080
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		800	1.200	1.200	1.200	1.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 800	- 1.200	- 1.200	- 1.200	- 1.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.574	- 21.595	- 152.280	- 95.430	- 25.580	- 25.380
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.981	- 9.795	- 140.730	- 84.130	- 14.280	- 14.380
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			150.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.651	50.000	150.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.651	50.000	150.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.651	- 50.000				
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 13.631	- 59.795	- 140.730	- 84.130	- 14.280	- 14.380

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		
Sachziele:		
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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100				
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		100				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		100				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		100				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>100</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	798					
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>798</u>					

**: 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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50	50	50	50
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			50	50	50	50
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.467	1.540	1.800	1.800	1.800	1.800
441200 Mieten und Pachten	1.467	1.540	1.800	1.800	1.800	1.800
** 1.Landpacht 800 €						
2.Nutzungsentgelt TF 700 €						
3. Reinerlöse JB Hentern-Baldringen 300 €						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	600	600	600	600
** A.R.T. Glascontainer						
E7 Sonstige laufende Erträge	991					
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden (nicht mehr verwenden neu 441200)	991					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.459	2.140	2.450	2.450	2.450	2.450
E11 Abschreibungen			50	50	50	50
539900 Sonstige Abschreibungen			50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	198	500	1.000	1.000	1.000	1.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	198	500	1.000	1.000	1.000	1.000
** Baumkataster						
lt. I-Programm 1000,00 € erhöhter Ansatz						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	198	500	1.050	1.050	1.050	1.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.261	1.640	1.400	1.400	1.400	1.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	2.261	1.640	1.400	1.400	1.400	1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.261</u>	<u>1.640</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.587	1.640	1.400	1.400	1.400	1.400
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			150.000			
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)			150.000			
** 2026: Verkaufserlöse Grundstücke						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			150.000			
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen			150.000			
** 2026: Ankauf Grundstück Flur 5 Stück 14, voll erschlossen						
Ankauf Grundstück Flur 5 Stück 7, Bauerwartungsland						
Gesamtkosten des Ankaufs 132.000 € + 18.000 € Baunebenkosten						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			150.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.587</u>	<u>1.640</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>	<u>1.400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

30 allgemeiner Grunderwerb					
	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	150.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					

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		
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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		100				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	148	155	330	330	330	330
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16	20	80	80	80	80
** Erhöhungsanpassung						
568100 Grundsteuer	132	135	250	250	250	250
** Grundsteuererhöhung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148	255	330	330	330	330
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 148	- 255	- 330	- 330	- 330	- 330
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 148	- 255	- 330	- 330	- 330	- 330
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 148	- 255	- 330	- 330	- 330	- 330
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 148	- 155	- 330	- 330	- 330	- 330
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

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>	<u>- 148</u>	<u>- 155</u>	<u>- 330</u>	<u>- 330</u>	<u>- 330</u>	<u>- 330</u>

**: 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		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer/-innen		
Nutzer/-innen		
Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		
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		250				
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen		250				
** Jetzt bei 114202 eingeplant						
Reinerlös am gemeinschaftl.						
Jagdbezirk Hentern-Baldringen						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	300	600	300	300	300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	300	300	600	300	300	300
** Osterrally (300,00 € jährlich)						
2026 doppelter Ansatz, da 2025 noch nicht gezahlt wurde						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300	550	600	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		9.100	9.000	9.000	9.000	9.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		9.100	9.000	9.000	9.000	9.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		9.200	9.100	9.100	9.100	9.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	300	- 8.650	- 8.500	- 8.800	- 8.800	- 8.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	300	- 8.650	- 8.500	- 8.800	- 8.800	- 8.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	600	600	600	600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		400	600	600	600	600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 400	- 600	- 600	- 600	- 600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>300</u>	<u>- 9.050</u>	<u>- 9.100</u>	<u>- 9.400</u>	<u>- 9.400</u>	<u>- 9.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	300	50	- 100	- 400	- 400	- 400
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>300</u>	<u>50</u>	<u>- 100</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>	<u>- 400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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		
Die Ortsgemeinde nutzt das Gebäude als Sitzungsraum. Zudem steht es 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		
<u>Sachziele:</u> Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume		
<u>Qualitätsziele</u> 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		1.600	1.550	1.550	1.550	1.450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.600	1.550	1.550	1.550	1.450
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	1.000	500	500	500	500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	450	1.000	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	450	2.600	2.050	2.050	2.050	1.950
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	274	1.800	2.800	2.900	2.950	2.950
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	203	1.200	2.000	2.050	2.100	2.100
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15	200	150	150	150	150
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	56	400	600	650	650	650
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			50	50	50	50
** lt. Mitteilung Personalamt						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.588	7.300	135.800	78.800	8.800	8.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.797	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
** VG-Werke, ART, Heizöl, Strom						

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: Planung 25.000 2026-2027: Erneuerung Dach und Anstrich Fassade 150.000 (100.000 + 70.000) 2026: Erneuerung Lampen 2.000	624	1.000	128.000	71.000	1.000	1.000
jährlich 1.000 vorsorglich						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	35	300	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wartungsarbeiten (Feuerlöscher, Kehrgebühren etc.), Legionellenprüfungen	132	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		4.300	4.100	3.850	3.850	3.450
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		300	250			
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.500	3.450	3.450	3.450	3.450
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	400	400	400	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.419	2.530	2.750	2.750	2.850	2.850
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Flatrate (44 €/ Monat)	528	530	550	550	550	550
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	1.891	2.000	2.200	2.200	2.300	2.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.281	15.930	145.450	88.300	18.450	18.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.831	- 13.330	- 143.400	- 86.250	- 16.400	- 16.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.831	- 13.330	- 143.400	- 86.250	- 16.400	- 16.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	600	600	600	700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Bauhofanteil		400	600	600	600	700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 400	- 600	- 600	- 600	- 700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.831	- 13.730	- 144.000	- 86.850	- 17.000	- 16.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.363	- 11.030	- 141.450	- 84.550	- 14.700	- 14.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.651	50.000				
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Die Maßnahme wurde bereits 2025 abgeschlossen.	2.651	50.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.651	50.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.651	- 50.000				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16.013	- 61.030	- 141.450	- 84.550	- 14.700	- 14.800

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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		
Bewirtschaftung und Unterhaltung der Brunnenanlage		
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	19	150	100	100	100	100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Brunnenanlage Römerstraße	19	100	50	50	50	50
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19	150	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19	- 150	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19	- 150	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 19</u>	<u>- 150</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19	- 150	- 100	- 100	- 100	- 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 des Teilhaushalts</u>	<u>- 19</u>	<u>- 150</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

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.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Touristen		
Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
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	137	150	150	150	150	150
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	137	150	150	150	150	150
** Beitrag an Erholungsgebiet Hochwald e.V.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	137	150	150	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 137	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 137	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 137	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 137	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
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	- 137	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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 Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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	204.264	200.780	230.500	236.550	242.300	249.750
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	79.655	80.700	89.000	89.000	89.000	89.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.919	281.480	319.500	325.550	331.300	338.750
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	236.566	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	236.566	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	47.353	38.780	79.650	81.000	81.900	84.400
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	323	100	100	100	100	100
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	244	3.800	2.350	6.950	7.550	7.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	78	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
E20	Ordentliches Ergebnis	47.432	35.080	77.400	74.150	74.450	77.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	47.432	35.080	77.400	74.150	74.450	77.050
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	195.487	200.780	230.500	236.550	242.300	249.750
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	79.655	80.700	89.000	89.000	89.000	89.000
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	275.142	281.480	319.500	325.550	331.300	338.750
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	233.951	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	233.951	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Baldringen

Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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	41.191	38.780	79.650	81.000	81.900	84.400
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	500	100	100	100	100	100
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	244	3.800	2.350	6.950	7.550	7.450
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	256	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	41.447	35.080	77.400	74.150	74.450	77.050
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	41.447	35.080	77.400	74.150	74.450	77.050
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	41.447	35.080	77.400	74.150	74.450	77.050
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten		183.625	529.200	111.500	2.000	2.000
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	1.023	3.300	2.250	5.050	13.020	14.920
95.	Saldo	- 1.023	180.325	526.950	106.450	- 11.020	- 12.920

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	204.264	200.780	230.500	236.550	242.300	249.750
401100 Grundsteuer A ** gem. JHV	2.148	2.100	1.700	1.700	1.700	1.700
401200 Grundsteuer B ** gem. JHV	22.280	21.400	38.000	38.000	38.000	38.000
401310 Gewerbesteuer ** gem. JHV	22.743	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0000613 von geschätzter Masse von 2459 Mio. € (2026), 2546 Mio. € (2027), 2628 Mio. € (2028), 2747 Mio. € (2029)	136.966	145.000	150.750	156.100	161.100	168.400
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000003895 von geschätzter Masse von 427 Mio. € (Jahr 2026), 526 Mio. € (Jahr 2027), 580 Mio. € (Jahr 2028), 507 Mio. € (Jahr 2029)	1.361	1.400	1.700	2.050	2.300	2.000
403300 Hundesteuer ** gem. JHV	683	680	700	700	700	700

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0000613 von geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026), 261 Mio. € (2027), 269 Mio. € (2028), 276 Mio. € (2029)	18.082	15.200	15.650	16.000	16.500	16.950
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	79.655	80.700	89.000	89.000	89.000	89.000
411110 Schlüsselzuweisungen A	79.318	80.700	89.000	89.000	89.000	89.000
411120 Schlüsselzuweisungen B	337					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.919	281.480	319.500	325.550	331.300	338.750
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	236.566	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz von 400 %)	1.494	1.900	1.950	1.950	1.950	1.950
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG- Umlage (36,00 %) = 105.713 € und Kreisumlage (45 %) = 132.142 € von Umlagemasse 2026 i. H. v. 293.648 €	235.072	240.800	237.900	242.600	247.450	252.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	236.566	242.700	239.850	244.550	249.400	254.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	47.353	38.780	79.650	81.000	81.900	84.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	47.353	38.780	79.650	81.000	81.900	84.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>47.353</u>	<u>38.780</u>	<u>79.650</u>	<u>81.000</u>	<u>81.900</u>	<u>84.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	41.191	38.780	79.650	81.000	81.900	84.400
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>41.191</u>	<u>38.780</u>	<u>79.650</u>	<u>81.000</u>	<u>81.900</u>	<u>84.400</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	323	100	100	100	100	100
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	310					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13	100	100	100	100	100
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	244	3.800	2.350	6.950	7.550	7.450
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	0	100	500	600	500	400
** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung						
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken		3.300	1.500	6.000	6.750	6.750
** Zinsaufwand für die neu geplanten Kredite						
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	244	300	250	250	200	200
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	78	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
E20 Ordentliches Ergebnis	78	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	78	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
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	500	100	100	100	100	100
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	487					
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13	100	100	100	100	100
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	244	3.800	2.350	6.950	7.550	7.450
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		100	500	600	500	400
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsaufwand für die neu geplanten Kredite		3.300	1.500	6.000	6.750	6.750
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	244	300	250	250	200	200
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		100	100	100	100	100
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	256	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	256	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
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	256	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	256	- 3.700	- 2.250	- 6.850	- 7.450	- 7.350
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		140.000	303.500	44.500	2.000	2.000
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		140.000	303.500	44.500	2.000	2.000
F36 Tilgung von Investitionskrediten	1.023	3.300	2.250	5.050	5.550	5.550
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	1.023	3.300	2.250	5.050	5.550	5.550
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 1.023	136.700	301.250	39.450	- 3.550	- 3.550
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			37.940			

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			37.940			
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			37.940			
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		43.625	187.760	67.000		
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		43.625	187.760	67.000		
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					7.470	9.370
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)					7.470	9.370
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		43.625	187.760	67.000	- 7.470	- 9.370
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.023	180.325	526.950	106.450	- 11.020	- 12.920
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.023	180.325	526.950	106.450	- 11.020	- 12.920
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)			- 37.940			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 767	- 7.000	- 4.500	- 11.900	- 13.000	- 12.900
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 767	176.625	524.700	99.600	- 18.470	- 20.270
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

3 Baldringen

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	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	Ortsbürgermeister Ortsbürgermeister
Ortsbürgermeister							
Summe Beamte Teilhaushalt (1)							
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)							
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	

Investitionsübersicht 2026

Maßnahmen		Finanzierung				
		Aus- zahlungen	Finanzierung			
			Beiträge	Zuweisungen	Erstattungen / Eigenleistungen	Kredite
		€	€	€	€	€
114300.20	Bauhof Anschaffung Rasenmäher	2.000				2.000
541101.17	Straßen, Gehwege Erschließung Baugebiet "Kurze Gören II"	100.000				100.000
365200.10	Kindergarten - Kostenbeteiligung Erweiterung Kita Zerf	180.000				180.000
541101.19	Straßen, Gehwege Rammersberg - Kostenbeteiligung	5.000				5.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
114202.30	Liegenschaften unbebaute Grundstücke allgemeiner Grunderwerb	150.000			150.000	0
553101.21	Friedhofsanlagen Kostenbeteiligung Friedhof Hentern	6.500				6.500
Summe:		453.500	0	0	0	303.500

Investitionsübersicht 2027

Maßnahmen		Finanzierung				
		Aus- zahlungen	Finanzierung			
			Beiträge	Zuweisungen	Erstattungen / Eigenleistungen	Kredite
		€	€	€	€	€
114300.20	Bauhof vorsorglicher Ansatz Anschaffung Maschinen, Gerätschaften	2.000				2.000
365200.10	Kindergarten - Kostenbeteiligung Erweiterung Kita Zerf	26.000				26.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
553101.21	Friedhofsanlagen Kostenbeteiligung Friedhof Hentern	6.500				6.500
Summe:		44.500	0	0	0	44.500

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
11:54:50

3 Baldringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 5

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										
30	allgemeiner Grunderwerb										
785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Grunderwerb	785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermö	029600 Bauland			150.000						
<i>Bemerkung: 2026: Ankauf Grundstück Flur 5 Stück 14, voll erschlossen Ankauf Grundstück Flur 5 Stück 7, Bauerwartungsland Gesamtkosten des Ankaufs 132.000 € + 18.000 € Baunebenkosten</i>											
	Gesamtauszahlungen:				150.000						
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			150.000						
<i>Bemerkung: 2026: Verkaufserlöse Grundstücke</i>											
	Gesamteinzahlungen:				150.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:										

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
11:54:50

3 Baldringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 5

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
114300	Bauhof										
20	Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen, Betriebs-und Geschäftsausstattung										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige		2.000	2.000		2.000		2.000	2.000	
Bemerkung: 2026: Anschaffung Rasenmäher 2027: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften 2028: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften 2029: vorsorglicher Ansatz Anschaffung von Gerätschaften											
	Gesamtauszahlungen:			2.000	2.000		2.000		2.000	2.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.000	2.000		2.000		2.000	2.000	
365200	Kindergarten										
10	Kindergarten - Kostenbeteiligung										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen:	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	5.800	60.000	180.000		26.000				
Bemerkung: 2026-2027: Kostenanteil an der Kindergartenerweiterung in Zerf anhand Kinder-/ Einwohnerzahlen insgesamt 206.000 € (s.Mail vom 09.04.2026) Nach Rücksprache mit Fachabteilung Aufteilung auf 2026 180.000 € und 2027 26.000 €											
	Gesamtauszahlungen:		5.800	60.000	180.000		26.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		5.800	60.000	180.000		26.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

01.06.2026
11:54:50

3 Baldringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 5

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										
15	Ausbau der Feldstraße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		50.000							
Bemerkung: Maßnahme wurde in 2024/25 nicht umgesetzt. In 2026/27 im Ergebnishaushalt berücksichtigt											
Gesamtauszahlungen:				50.000							
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		32.000							
Bemerkung: Maßnahme wurde in 24/25 nicht umgesetzt. In 26/27 im Ergebnishaushalt berücksichtigt											
Gesamteinzahlungen:				32.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				18.000							

541101	Straßen, Gehwege										
17	Erschließung Baugebiet "Kurze Gören II"										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			100.000						
Bemerkung: 2026: Fortführung Erschließungsplanung Baugebiet "Kurze Gören II"											
Gesamtauszahlungen:					100.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
11:54:50

3 Baldringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 5

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
Saldo Aus- und Einzahlungen:					100.000						
541101	Straßen, Gehwege										
19	Rammersberg										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			5.000						
<i>Bemerkung: 2026: mögliche Kostenbeteiligung an VG-Werke für Kanalerneuerung Rammersberg (5.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000						
541101	Straßen, Gehwege										
1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	10.000		10.000		10.000				
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000		10.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000		10.000				
553101	Friedhofsanlagen										
3	Grunderwerb außerhalb der Flurbereinigung										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			6.500		6.500				
<i>Bemerkung: Kostenbeteiligung Friedhoferweiterung Hentern</i>											
Gesamtauszahlungen:					6.500		6.500				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
11:54:50

3 Baldringen

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 5

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
Saldo Aus- und Einzahlungen:					6.500		6.500				
573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
20 Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen, Betriebs-und Geschäftsausstattung											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige	2.651	50.000							
<i>Bemerkung: Die Maßnahme wurde bereits 2025 abgeschlossen.</i>											
Gesamtauszahlungen:			2.651	50.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.651	50.000							
Auszahlungen insgesamt:			8.451	172.000	453.500		44.500		2.000	2.000	
Einzahlungen insgesamt:				32.000	150.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			8.451	140.000	303.500		44.500		2.000	2.000	

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)	0	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	44.530,37	43.502,32	344.752,32
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3} (bereinigte Werte)	0,00	0,00	187.760,17
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	187.760,17
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	44.530,37	43.502,32	532.512,49

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

003 Baldringen

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	-48.965,28	+505.336,34
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-98.655,00	+406.681,34
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-67.925,00	+338.756,34
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-218.250,00	+120.506,34
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-90.000,00	+30.506,34
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-10.130,00	+20.376,34
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-6.730,00	+13.646,34

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

003 Baldringen

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-6.275,08
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+8.326,53
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-48.965,28
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-98.655,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-67.925,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-218.250,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-431.743,83
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-90.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-10.130,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-6.730,00
11	Summe		-538.603,83

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	21.765,40	1.006,10	0,00	20.759,30
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	35.338,68	1.011,56	0,00	34.327,12
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-13.072,02	1.017,02	0,00	-14.089,04
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	-27.638,56	1.022,52	0,00	-28.661,08
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz inkl. Nachtrag)	2025	-40.325,00	3.300,00	0,00	-43.625,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-223.450,00	2.250,00	0,00	-225.700,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		-247.381,50	9.607,20	0,00	-256.988,70
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.950,00	5.050,00	0,00	-67.000,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	13.020,00	5.550,00	0,00	7.470,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	14.920,00	5.550,00	0,00	9.370,00
11	Summe					-307.148,70

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)
Ifd. 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	2024
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.213,99 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	553.550,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	27.677,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	27.677,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	28.890,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	56.560,00 €

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 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

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 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	883.479,18	1.	Eigenkapital	505.336,34
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	17.116,25	1.1.	Kapitalrücklage	554.301,62
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 48.965,28
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	17.116,25	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	375.763,33
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	866.362,93	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	375.763,33
1.2.1.	Wald, Forsten	1.010,18	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	65.367,73
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60.142,34	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	281.888,16
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.522,96	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	28.507,44
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	700.642,45	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.045,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	14.949,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.949,00
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	
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	79.024,96
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	45.552,89
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	45.552,89

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
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	90.804,61	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.579,11
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		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		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	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	90.804,61	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	31.892,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.587,51	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.120,03	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	
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	6.598,12			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	78.498,95			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
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	789,84			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	789,84			

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	975.073,63		Summe Passiv	975.073,63

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				
		-27.639	-40.325	-223.450	-61.950	13.020	14.920
	abzüglich						
	2 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	1.023	3.300	1.050	1.050	1.050	1.050
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4 Zwischensumme	-28.662	-43.625	-224.500	-63.000	11.970	13.870
Verwendungsrechnung	abzüglich						
	5 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			1.200	4.000	4.500	4.500
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-28.662	-43.625	-225.700	-67.000	7.470	9.370
Endfällige Kredite - keine ...		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³ 0 187.760 254.760 247.290 237.920					

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.

