



Ortsgemeinde Freudenburg

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 15
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	16 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 - 37
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	38 - 79
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	80 - 105
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	106 - 113
3.3	Stellenplan	114
3.4	Investitionsübersichten	115 - 127
4.	Anlagen	128
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	129
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	130
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	131
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	132
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	133 - 134
4.6	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	135
4.7	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	136 - 138
4.8	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	139

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	18
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	82
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	84
114300	Bauhof	41
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	21
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	27
281108	Seniorenveranstaltungen	29
362000	Jugendarbeit	30
365200	Kindergarten	31
366103	Kinderspielplätze	34
424101	Sportstätten	36
511202	Bauleitplanung	45
511304	Stadt- und Dorferneuerung	47
523001	Burganlage	49
523002	historische Stadtmauer	51
541101	Straßen, Gehwege	52
541102	Straßenbeleuchtung	57
541103	Buswartehallen	59
546100	Parkplätze	61
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	63
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. a.	87
553101	Friedhofsanlage	65
553102	Gräber	67
553103	Leichenhalle	69
553104	Urnenwand	71
553400	Jüdischer Friedhof	73
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete	75
554300	Klima- und Lärmschutz	76
555100	Kommunale Forstwirtschaft	89
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	91
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	93
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	94
571000	Wirtschaftsförderung	23
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	97
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen)	78
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütten)	100
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne)	102
575200	Tourismusförderung	104
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	109
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	111

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Freudenburg für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Freudenburg hat am 06.05.2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	HJ 2026		HJ 2027	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.217.960	Euro	2.915.330	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.217.110	Euro	2.960.960	Euro
der Jahresüberschuss/-fehlbetrag auf	850	Euro	-45.630	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-23.300	Euro	144.270	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.398.000	Euro	1.361.500	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.858.600	Euro	1.627.100	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.460.600	Euro	-265.600	Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	2.225.100	Euro	627.100	Euro
<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	517.230	Euro	116.640	Euro
<i>nachr.: der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	1.707.870	Euro	510.460	Euro
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	223.970	Euro	389.130	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	1.483.900	Euro	121.330	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für				
	HJ 2026		HJ 2027	
zinslose Kredite auf	0	Euro	0	Euro
verzinsten Kredite auf	1.822.100	Euro	627.100	Euro
zusammen auf	1.822.100	Euro	627.100	Euro

§ 3
Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 1.793.100 € und für das Haushaltsjahr 2027 auf 1.934.300 €.

§ 5
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:	HJ 2026	HJ 2027
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	500 v.H.	500 v.H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B) auf	500 v.H.	500 v.H.
2) Gewerbesteuer auf	400 v.H.	400 v.H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	100 €	100 €
für den zweiten Hund	150 €	150 €
für jeden weiteren Hund	200 €	200 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes.		

§ 6
Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert Gesetz vom 22.12.2015 (GVBl. S. 472), für ständige Gemeindeeinrichtungen werden wie folgt festgesetzt:

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und -anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Freudenburg

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) Sarg	750 €	750 €
b) Urne	550 €	550 €
2. Überlassung einer gemischten Grabstätte		
a) Erstbelegung durch Sarg	750 €	750 €
b) jede weitere Belegung durch Urne (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 5 Jahre beträgt)	350 €	350 €

3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte		
a) Erstbelegung	550 €	550 €
b) Zweitbelegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 5 Jahre beträgt)	350 €	350 €
4. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte in einem Rasenfeld		
a) Erstbelegung	550 €	550 €
b) Zweitbelegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 5 Jahre beträgt)	350 €	350 €
c) Kosten für die Pflege (20 Jahre)	1.000 €	1.000 €
5. Überlassung einer Urnengrabkammer in der Urnenwand		
a) Erstbelegung	1.550 €	1.550 €
b) jede weitere Belegung (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 5 Jahre beträgt)	350 €	350 €
6. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung) Die Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
7. Ausgrabungen und Umbettungen Die Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
8. Benutzung der Trauerhalle Die gesonderte Berechnung erfolgt nur im Falle einer Nutzung im Rahmen von Bestattungen, welche <u>nicht</u> auf dem Friedhof der Ortsgemeinde Freudenburg stattfinden.	250 €	250 €

Grabpflegekosten werden zzgl. der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	6.017.151	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	6.383.685	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	6.384.535	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	6.338.905	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall der Haushaltsansatz um mehr als 10 v.H. und um mehr als 2.000 Euro überschritten wird.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Freudenburg, den

Ortsgemeinde Freudenburg

- Ortsbürgermeister -

Hinweis:

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 dem Ortsbürgermeister 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 208, wie folgt zur Einsichtnahme aus: montags bis freitags 08.30 bis 12.00 Uhr“

Freudenburg, den

Ortsgemeinde Freudenburg

- Ortsbürgermeister -

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.

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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 Freudenburg 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

a) Haushaltsjahr 2024

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde Freudenburg wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.101.950 € und Aufwendungen von 2.896.686 € einen Jahresüberschuss von 205.264 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 975.334 € aus.

Rechnungsergebnis

Das endgültige Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes 2024 liegt noch nicht vor, da Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen noch nicht verbucht sind. Ausgehend von den Planwerten der Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen beläuft sich der Jahresüberschuss auf rd. 150.000 €.

Der Finanzhaushalt wies einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen i. H. v. 112.743,96 € aus.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2024 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 705.113,95 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i. H. v. 1.197.000 € und investive Einzahlungen i. H. v. 1.276.880 € vor. Der Überschuss beträgt somit 79.880 €. Da in dem Betrag jedoch ein Sondertilgung i. H. von 795.380 € enthalten ist, wurde eine zusätzliche Kreditaufnahme i. H. v. 715.500 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 794.626,76 € und die investiven Auszahlungen auf 1.117.575,98 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach – 322.949,22 €.

Investive Auszahlungen wurden u. a. geleistet für:

- Baugebiet Junkerskreuz
- Neubau Trauerhalle
- Baumaßnahmen am Kindergarten.

Im Jahr 2024 erfolgte eine Neuaufnahme von Investitionskrediten i. H. von 359.100 €.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2024 = 5.377.195 € entsprechend 2.927,16 € je Einwohner gegenüber 5.175.348 € entsprechend 2.817,28 € zum 31.12.2023.

b) Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Freudenburg wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.143.710 € und Aufwendungen von 2.777.176 € einen Jahresüberschuss von 366.534 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 1.138.334 € aus.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes liegt zum Zeitpunkt der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2026 / 2027 noch nicht vor.

Das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung weist einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 567.674,23 € aus (insbesondere aufgrund der nicht erfolgten Sondertilgung und Kreditaufnahme s. u.).

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2025 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 137.439,72 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 2.335.000 € und investive Einzahlungen i.H.v. 798.880 € vor. Die Höhe des ungedeckten Anteils beträgt 1.536.120 €. Da bei den Einzahlungen eine Sondertilgung i. H. von 795.380 € (Grundstücksverkäufe) eingeplant war, wurde eine Kreditaufnahme i. H. von 2.331.500 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 525.502,15 € und die investiven Auszahlungen auf 1.158.631,56 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach - 633.129,41 €.

Als investive Einzahlungen wurden u. a. verbucht:

- Grundstücksverkäufe Baugebiet „Junkerskreuz“ (361.700 €)
- Energetische Stadtsanierung, KfW-Programm (94.700 €)
- Trauerhalle (Zuwegung), Zuweisung I-Stock (29.800 €)

Investive Auszahlungen wurden u. a. geleistet für:

- Baukosten Baugebiet „Junkerskreuz“ (516.200 €)
- Baumaßnahmen im Kindergarten (40.000 €)
- Ausbau der Straßenzüge am Eiderberg (Planungskosten) (110.000 €)
- Baukosten für Wirtschaftsweg „Im Herker“ (156.000 €)
- Neubau Trauerhalle / Zuwegung (251.000 €)

Da bei der eingeplanten Maßnahme „Ausbau der Straßen am Eiderberg“ lediglich rd. 110.000 € verausgabt wurden (Veranschlagt waren 2.166.000 €), wurde auf eine Kreditaufnahme verzichtet. Die Kosten sind in diesem Haushaltsplan neu veranschlagt. Bei den übrigen o. g. Maßnahmen wurde die Haushaltsermächtigung überwiegend aus dem Vorjahr übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

In 2025 erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten.

Eine Sondertilgung erfolgte ebenfalls nicht.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2025 = 4.957.840 € entsprechend 2.679,91 € je Einwohner.

Doppelhaushalt 2026/ 2027

a) Haushaltsjahr 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde Freudenburg weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.217.960 € und Aufwendungen von 3.217.110 € einen Jahresüberschuss von 850 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 223.970 € 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 an bzw. von Rückstellungen.

Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen:

Nicht zahlungswirksame Erträge		Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	67.450 €	Abschreibungen	382.350 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	115.450 €	Zuführungen zu Rückstellungen	10.000 €
Auflösung sonstige Sonderposten	11.750 €		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	221.850 €		
	416.500 €		392.350 €
Saldo (Nettoertrag für Abschreibungen und Rückstellungen): 24.150 €			

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss und in soweit mit einer Eigenkapitalmehrung von 850 € ab.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

Jahr(e)	Buchungsstelle	Betrag	Erläuterung
2026	365200-523100	+197.000 €	Gemeindeanteil Kita Kosten 2021-2025 (s. u.)
2026	365200-442430	+95.000 €	Erstattung der Aufwendungen der Kita vom Kreis (s. u.)
2026	365200-466140	+215.600 €	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Kita) s.u.
2026	541101-523300	+30.000 €	Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen
2026	573102-523100	+35.000 €	Verschiedene Reparaturen am Bürgerhaus

*) 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.

Für die Jahre 2021 bis 2026 wird aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 für die OG Freudenburg ein Betrag i. H. von 357.000 € eingeplant.

Zur Finanzierung wurden die in den Jahren 2021-2023 gebildeten Rückstellungen mit einem Betrag von 215.600 € veranschlagt. Außerdem sollen die Gebäude- und Sachkosten der Kreisverwaltung in Rechnung gestellt werden.

Trotzdem verbleibt nach Abzug aller Kosten und Einnahmen ein Fehlbetrag i. H. von 105.300 € (siehe Leistung 365200), so dass der Haushaltsausgleich hierdurch nicht erreicht werden kann.

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 Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein positiver Saldo i.H.v. 223.970 €.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom Liquiditätsbestand zum 31.12.2025 i.H.v. 137.439,72 € führt der positive Saldo der Ein- und Auszahlungen dazu, dass zum 31.12.2026 voraussichtlich keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) bestehen.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.858.600 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 1.398.000 € um 1.460.600 €. Da die erwarteten Erlöse aus Grundstücksverkäufen (361.500 €) zur Deckung der Ausgaben des Baugebietes benötigt werden, ist eine Kreditaufnahme i. H. von 1.822.100 € veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 1.822.100 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 112.108 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2026 voraussichtlich auf rd. 6.667.832,83 € erhöhen.

b) Haushaltsjahr 2027

Gesamtsummen

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde Freudenburg weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.915.330 € und Aufwendungen von 2.960.960 € einen Jahresfehlbetrag von 45.630 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 389.130 € aus.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend von einem positiven Ergebnis i. H. von 361.409,72 € zum 31.12.2026 führt der positive Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde i.H.v. 750.539,72 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.627.100 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 1.361.500 € um 265.600 €. Da die erwarteten Erlöse aus Grundstücksverkäufen (361.500 €) zur Deckung der Ausgaben des Baugebietes benötigt werden, ist eine Kreditaufnahme i. H. von 627.100 € veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 627.100 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 116.640 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2027 voraussichtlich auf rd. 7.178.292 € erhöhen.

Dabei ist zu beachten, dass die zukünftigen Grundstücksverkäufe die Schulden entsprechend verringern werden. Zum 31.12.2015 waren erst 16 von insgesamt 42 Bauplätzen verkauft. Nach Abzug der zum Verkauf eingeplanten Grundstücke für 2026 und 2027 (jeweils 5) stehen noch 16 Grundstücke zur Verfügung. Dies entspricht Einnahmen von rd. 1.150.000 €.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.161.435	1.207.410	1.278.500	1.310.200	1.334.900	1.355.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.018.076	1.158.570	1.056.720	1.035.170	1.033.070	1.030.470
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.864	128.500	135.010	133.660	133.010	127.660
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	266.886	122.050	134.500	134.500	134.500	134.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.063	28.950	145.930	50.450	50.450	51.300
E7	Sonstige laufende Erträge	154.914	496.410	465.850	250.350	250.500	250.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.664.238	3.141.890	3.216.510	2.914.330	2.936.430	2.949.830
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	161.743	167.450	185.750	191.050	194.900	198.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.274	318.920	452.620	374.420	348.420	347.920
E11	Abschreibungen		384.290	382.350	378.000	371.250	359.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.690.168	1.721.651	2.020.400	1.823.400	1.828.400	1.833.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	46.846	43.785	55.340	50.040	49.400	51.150
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.262.031	2.636.096	3.096.460	2.816.910	2.792.370	2.790.620
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	402.207	505.794	120.050	97.420	144.060	159.210
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.847	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	115.304	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 108.458	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
E20	Ordentliches Ergebnis	293.749	366.534	850	- 45.630	4.810	23.760
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	293.749	366.534	850	- 45.630	4.810	23.760
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.139.916	1.207.410	1.278.500	1.310.200	1.334.900	1.355.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.009.786	1.035.630	977.520	957.520	957.520	957.520
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.831	7.160	19.560	19.560	19.560	19.560
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	275.520	122.050	134.500	134.500	134.500	134.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.966	28.950	145.930	50.450	50.450	51.300
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	221.718	490.290	244.000	244.000	244.000	244.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.682.738	2.891.490	2.800.010	2.716.230	2.740.930	2.762.180
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	154.867	158.450	175.750	181.050	184.900	188.750
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.935	318.920	452.620	374.420	348.420	347.920
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.744.436	1.721.651	2.020.400	1.823.400	1.828.400	1.833.400
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	109.347	43.785	55.340	50.040	49.400	51.150
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.356.585	2.242.806	2.704.110	2.428.910	2.411.120	2.421.220
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	326.153	648.684	95.900	287.320	329.810	340.960
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.503	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	117.682	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 109.180	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	216.973	509.424	- 23.300	144.270	190.560	205.510
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	216.973	509.424	- 23.300	144.270	190.560	205.510
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	449.470		20.500			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	259.576	739.100	1.350.000	1.334.000	334.000	334.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.580	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	794.627	798.880	1.398.000	1.361.500	361.500	361.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	105.390	70.000	306.500	126.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.006.186	2.265.000	2.552.100	1.501.100	160.000	
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.117.576	2.335.000	2.858.600	1.627.100	160.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 322.949	- 1.536.120	- 1.460.600	- 265.600	201.500	361.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 105.976	- 1.026.696	- 1.483.900	- 121.330	392.060	567.010
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	359.100	2.331.500	2.225.100	627.100		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	145.236	166.470	517.230	116.640	165.820	166.020
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	213.864	2.165.030	1.707.870	510.460	- 165.820	- 166.020
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	112.744	1.138.334	223.970	389.130	226.240	400.990
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.940					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	84					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 107.888	- 1.138.334	- 223.970	- 389.130	- 226.240	- 400.990
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	105.976	1.026.696	1.483.900	121.330	- 392.060	- 567.010
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	4.940					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	84					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	4.856					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	110.832	1.026.696	1.483.900	121.330	- 392.060	- 567.010
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	112.744	1.138.334	223.970	389.130	226.240	400.990
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	71.737	342.954	- 540.530	27.630	24.740	39.490
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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 Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.596		37.500	17.500	17.500	17.500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	500	500	500	500	500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.672	100	1.800	1.800	1.800	1.800
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	250	480			850
E7	Sonstige laufende Erträge		6.120	6.250	6.350	6.500	6.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.461	6.970	46.530	26.150	26.300	27.250
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.606	41.810	50.800	51.500	52.600	53.350
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.596		17.500	17.500	17.500	17.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.106	11.410	22.030	16.380	16.580	18.030
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	64.308	53.520	90.630	85.680	86.980	89.180
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 44.847	- 46.550	- 44.100	- 59.530	- 60.680	- 61.930
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 44.847	- 46.550	- 44.100	- 59.530	- 60.680	- 61.930
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.800	2.400	2.500	2.500	2.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 2.400	- 2.500	- 2.500	- 2.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 44.847	- 49.350	- 46.500	- 62.030	- 63.180	- 64.530
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.318	- 46.470	- 42.750	- 58.380	- 59.680	- 61.130
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	- 41.318	- 46.470	- 42.750	- 58.380	- 59.680	- 61.130

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		
<p>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 Selbstverwaltungsangelegenheiten 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.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Hauptsatzung Geschäftsordnung des Rates Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Gremien		
Ziel		
Sachziele: zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	500	500	500	500	500
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	75	500	500	500	500	500
** Verwaltungsgebühren für Negativatste im Grundstücksverkehr						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
441200 Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge		6.120	6.250	6.350	6.500	6.600
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		6.120	6.250	6.350	6.500	6.600
** technischer Ertragsansatz i.H.d. veranschlagten Ehrensoldbezüge 111000-511300						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75	6.720	6.850	6.950	7.100	7.200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.606	41.810	50.800	51.500	52.600	53.350
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	26.642	26.690	30.850	31.450	32.100	32.750
** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Beigeordnete						
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder			3.700	3.700	4.000	4.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen ** gem. Mitteilung Personalamt		9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold	5.964	6.120	6.250	6.350	6.500	6.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.012	10.910	21.280	16.380	16.580	16.780
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Fahrtkostenerstattung	110	300	300	300	300	300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** 2026: Gerichtskosten wg. Windenergie und Kita Kosten	4.190		10.000	5.000	5.000	5.000
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Kostenerstattung dienstl. Telefonate, Telefonkosten Feuerwehrgerätehaus, Telefonbucheinträge Ortsgemeinde	1.547	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Bürobedarf, Erfrischungsgetränke Gremien	457	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	4.302	4.310	4.400	4.400	4.400	4.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	1.077	1.100	1.300	1.400	1.500	1.600
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, DRK	1.202	1.200	1.280	1.280	1.280	1.280
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	2					
569200 Verfügungsmittel		400	400	400	400	400
569300 Repräsentationen	125	500	500	500	500	500
569901 Veranstaltungen		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.617	53.020	72.380	68.180	69.480	70.430
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.542	- 46.300	- 65.530	- 61.230	- 62.380	- 63.230
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.542	- 46.300	- 65.530	- 61.230	- 62.380	- 63.230
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.800	2.400	2.500	2.500	2.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.800	2.400	2.500	2.500	2.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.800	- 2.400	- 2.500	- 2.500	- 2.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 45.542	- 49.100	- 67.930	- 63.730	- 64.880	- 65.830
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.896	- 46.220	- 64.180	- 60.080	- 61.380	- 62.430
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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>- 41.896</u>	<u>- 46.220</u>	<u>- 64.180</u>	<u>- 60.080</u>	<u>- 61.380</u>	<u>- 62.430</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	2,00	2,00	2,00	2,00

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Aufgabe der Gemeinden ist die Vorbereitung und Durchführung von Kommunalwahlen, Bürgerbegehren und sonstigen Abstimmungen als Selbstverwaltungsangelegenheit und von Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen als durch die verschiedenen Wahlgesetze übertragene staatliche Aufgabe, wobei die Aufgabe aufgrund und im Rahmen der Übertragung durch § 68 GemO weitgehend durch die Verbandsgemeinde erfüllt wird. Die Ortsgemeinden selbst haben die Wahlvorsteher zu benennen und die Beisitzer und Schriftführer zu berufen.		
Auftraggeber		
Verbandsgemeinde Landkreis Land Rheinland-Pfalz Europäische Union Bundesrepublik Deutschland		
Auftragsgrundlage		
diverse Wahlgesetze und -verordnungen Statistikgesetze und -verordnungen		
Zielgruppe		
Wahlberechtigte		
Ziel		
Sachziele: ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der Statistiken ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	250	480			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50 %ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl	118	250				350
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl			280			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) für 2026; Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl 2029 (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)			200			500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118	250	480			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.094	500	750			1.250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Erfrischungsgelder und Stimmzettel Kommunalwahl 2029</i>	1.094	500	750			1.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.094	500	750			1.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 977	- 250	- 270			- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 977	- 250	- 270			- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 977</u>	<u>- 250</u>	<u>- 270</u>			<u>- 400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.094	- 250	- 270			- 400
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>- 1.094</u>	<u>- 250</u>	<u>- 270</u>			<u>- 400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571000	Wirtschaftsförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Bemerkung		
u. a. im Bereich Windkraft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.596		37.500	17.500	17.500	17.500
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Einnahmen aus dem Solidarpakt Windenergie der VG Saarburg-Kell (geschätzt)			20.000			
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** ab 2023 finanzielle Beteiligung an Stromerneuerung im Windpark Wintersteinchen Mettlach-Weiten durch die ABO Wind AG	17.596		17.500	17.500	17.500	17.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.672		1.700	1.700	1.700	1.700
441200 Mieten und Pachten ** jährliche Entschädigungszahlung der ABO Wind AG für Verlegung von Erdkabeln zur Errichtung des Windparks Wintersteinchen	1.672		1.700	1.700	1.700	1.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.268		39.200	19.200	19.200	19.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.596		17.500	17.500	17.500	17.500
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** ab 2023 Weiterleitung der Erträge unter Konto 414510 an die Verbandsgemeinde aufgrund des Solidarpaktes Windkraft	17.596		17.500	17.500	17.500	17.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.596		17.500	17.500	17.500	17.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.672		21.700	1.700	1.700	1.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.672		21.700	1.700	1.700	1.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.672		21.700	1.700	1.700	1.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.673		21.700	1.700	1.700	1.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

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>1.673</u>		<u>21.700</u>	<u>1.700</u>	<u>1.700</u>	<u>1.700</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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	aktive Dorfgemeinschaften
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	Sportstätten

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		49.480	600	350	300	300
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.199	24.000	141.500	46.500	46.500	46.500
E7	Sonstige laufende Erträge			215.600			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.199	73.980	358.200	47.350	47.300	47.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.878	60.870	81.930	101.930	81.930	81.930
E11	Abschreibungen		73.070	41.600	40.600	39.650	38.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	104.171	115.800	359.600	162.600	167.600	172.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.304	11.000	230	230	230	230
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	177.353	260.740	483.360	305.360	289.410	293.360
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 129.154	- 186.760	- 125.160	- 258.010	- 242.110	- 246.060
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 129.154	- 186.760	- 125.160	- 258.010	- 242.110	- 246.060
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.800	21.700	22.300	22.700	23.200
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 19.800	- 21.700	- 22.300	- 22.700	- 23.200
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 129.154	- 206.560	- 146.860	- 280.310	- 264.810	- 269.260
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 264.180	- 182.970	- 321.460	- 240.060	- 225.460	- 230.960
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	279.174					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279.174					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			206.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	60.630	5.000	3.000	3.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.630	5.000	209.500	3.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.544	- 5.000	- 209.500	- 3.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 45.636	- 187.970	- 530.960	- 243.060	- 225.460	- 230.960

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	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

Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Heimat- und Kulturverein).

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			150	150	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			150	150	150	150
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			150	150	150	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042	880	1.080	1.080	1.080	1.080
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	966	800	1.000	1.000	1.000	1.000
** verschiedene Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (Martinszüge, Volkstrauertag, Weihnachtsschmuck u.a.)						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	77	80	80	80	80	80
** Erstattung Stromkosten f. Antrahlung Torbogen in Burgstr. Frdbg.						
E11 Abschreibungen			150	150	150	150
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			150	150	150	150
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		500				
** Zuschuss an den Heimat- und Kulturverein						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 5	100	230	230	230	230
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen		50	80	80	80	80
** Karnevalsumzug						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	- 5	50	150	150	150	150
** Unfallversicherung						
** Karnevalsumzug						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.038	1.480	1.460	1.460	1.460	1.460
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.038	- 1.480	- 1.310	- 1.310	- 1.310	- 1.310
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.038	- 1.480	- 1.310	- 1.310	- 1.310	- 1.310
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.038</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.042	- 1.480	- 1.310	- 1.310	- 1.310	- 1.310

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.042</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.310</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		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725	800	800	800	800	800
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	725	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	725	800	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 725	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 725	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 725	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 725	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 725	- 800	- 800	- 800	- 800	- 800

** : 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

Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit verschiedener Vereine und Gruppen

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	2.600	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Zuschüsse zur Jugendarbeit an (gem. Verbuchung 2025): Musikverein (500€), Heimat- und Kulturverein (500€), Förderverein KiTa (200€), Gemischter Chor (200€), Jugendfeuerwehr (200€), Jugendteam (200€), Karnevalsclub (200€), Kath.Kirchengemeinde (200€), Shanty-Chor (200€) und SV Freudenburg (200€)	2.600	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.600	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.600	- 2.300	- 2.600	- 2.600	- 2.600	- 2.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.600	- 2.300	- 2.600	- 2.600	- 2.600	- 2.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.600	- 2.300	- 2.600	- 2.600	- 2.600	- 2.600
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>- 2.600</u>	<u>- 2.300</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>

** : 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 mit den Kindern der Ortsgemeinden Kastel-Staadt und Kirf den von der KiTa gGmbH getragenen Kindergarten in dem von der Ortsgemeinde angemieteten Kindergartentrakt des Schulgebäudes Freudenburg. - Die Ortsgemeinde trägt die Kosten der Miete, der Unterhaltung und der Bewirtschaftung einschl. Bauhofeinsatz und sonstige Kosten i.Z.m. den Räumlichkeiten (Gebäudeversicherung, Abgaben u.a.) unter Beteiligung der Ortsgemeinden Kastel-Staadt und Kirf nach dem Verhältnis der Kinderzahlen der beteiligten Ortsgemeinden. - Unabhängig von dieser Abwicklung der Kosten der Räumlichkeiten hat die Ortsgemeinde einen gesetzlichen Personal- und vereinbarten Sachkostenanteil an der Einrichtung in der veranschlagten Höhe zu leisten.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder		
Ziel		
Sachziele: Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		48.920				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		48.920				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
441800 Erträge aus Stromeinspeisung		500	500	500	500	500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.199	17.500	135.000	40.000	40.000	40.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	48.199	17.500	135.000	40.000	40.000	40.000
** Erstattung der Aufwendungen (Sach- und Gebäudekosten) für die Kindertagesstätte durch das Bistum (100.000 € für 01.07.2021-31.12.2024)! Anrechnung der Gemeinkosten nach § 27 III Satz 2 KiTaG (35.000 € für 01.07.2021-31.12.2024). Ab 2027 rd. 40.000 € gem. vorläufiger Berechnung.						
E7 Sonstige laufende Erträge			215.600			
462700 Versicherungserstattungen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			215.600			
** Rückstellungen wurden für die Jahre 2021 und 2022 (169.892,98 €) und 2023 (45.700 €) gebildet.						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.199	66.920	351.100	40.500	40.500	40.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.276	30.950	50.000	50.000	50.000	50.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgung und Stromversorgung	8.187	7.000				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	2.853	5.000				
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	431	500				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	145	350				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100				
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung der Nebenkosten der Gebäudenutzung an die Verbandsgemeinde	27.714	17.000				
525440 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Umlage an den Kita-Zweckverband (Erstattung anteilige Miete, Nebenkosten und sonstige Kosten für Gebäudeunterhaltung für das Kindergartengebäude)			50.000	50.000	50.000	50.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere jährliche Überprüfung Rauch- und Wärmeabzugsanlage, Wasseranalyse, eventuelle Zusatzreinigung	1.947	1.000				
E11 Abschreibungen		68.940	37.500	37.500	37.050	36.000
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Afa Anteil OG Freudenburg am Kitateil in der GS		39.660	37.500	37.500	37.050	36.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		17.640				
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden ** Afa Kita Anbau		6.680				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.960				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	101.571	113.000	357.000	160.000	165.000	170.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Für die Jahre 2021 - 2026 wird mit einem Gemeindeanteil an den KiTa-Kosten im Kreis Trier-Saarburg i. H. von 357.000 € gerechnet. Genaue Zahlen liegen noch nicht vor!	101.571	101.100	357.000	160.000	165.000	170.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Sachkostenanteil und Personalkostenanteil Französischkraft an KiTa gGmbH		11.900				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.308	10.900				
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** "Miete" für die Räumlichkeiten des Kindergartens gem. Vereinbarung von 2006	10.510	10.500				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen/Baumkataster		400				
562600 Vertragl. Wartung	798					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	154.156	223.790	444.500	247.500	252.050	256.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 105.958	- 156.870	- 93.400	- 207.000	- 211.550	- 215.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 105.958	- 156.870	- 93.400	- 207.000	- 211.550	- 215.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.500	11.900	12.200	12.400	12.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		10.500	11.900	12.200	12.400	12.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.500	- 11.900	- 12.200	- 12.400	- 12.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 105.958	- 167.370	- 105.300	- 219.200	- 223.950	- 228.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 241.620	- 147.350	- 283.400	- 181.700	- 186.900	- 192.200
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	279.174					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	177.051					
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	102.122					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279.174					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			206.500			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Verschiedene Baumaßnahmen (insbes. Brandschutz)			206.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	60.630					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	60.630					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.630		206.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.544		- 206.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.075	- 147.350	- 489.900	- 181.700	- 186.900	- 192.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

110 Investitionskostenzuschuss Kita Zweckverband						
	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		206.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 206.500				

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 der öffentlichen Kinderspielplätze

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		70	100	50		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		70	100	50		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		70	100	50		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359	1.350	2.750	2.750	2.750	2.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	39	50	50	50	50	50
** wkB Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		600	1.000	1.000	1.000	1.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto			1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	320	400	400	400	400	400
** jährliche Hauptinspektion						
E11 Abschreibungen		3.060	2.250	1.600	1.100	1.100
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		310	350	150		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.750	1.900	1.450	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	359	4.410	5.000	4.350	3.850	3.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 359	- 4.340	- 4.900	- 4.300	- 3.850	- 3.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 359	- 4.340	- 4.900	- 4.300	- 3.850	- 3.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.500	9.100	9.300	9.500	9.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		8.500	9.100	9.300	9.500	9.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.500	- 9.100	- 9.300	- 9.500	- 9.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 359	- 12.840	- 14.000	- 13.600	- 13.350	- 13.550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 424	- 9.850	- 11.850	- 12.050	- 12.250	- 12.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	3.000	3.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ersatzbeschaffung von Spielgeräten für verschiedene Plätze (vorsorglicher Ansatz)!		5.000	3.000	3.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	3.000	3.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 3.000	- 3.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 424</u>	<u>- 14.850</u>	<u>- 14.850</u>	<u>- 15.050</u>	<u>- 12.250</u>	<u>- 12.450</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

38 Spielplätze						
	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	3.000	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 3.000				

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten - Das Sport- und Tennisplatzgebäude, die Tennisplätze und die Flutlichtanlage des Sportplatzes sind durch den Sportverein errichtet worden und werden durch diesen betrieben. - Der Sportplatz ist 2001 von der Ortsgemeinde an den Sportverein verpachtet und durch diesen zum Rasenplatz umgebaut worden. Mit der Pacht hat der Verein die Unterhaltung und den Betrieb der Anlage übernommen. - Die Ortsgemeinde gewährt dem Verein für die Unterhaltung und den Betrieb der Sportanlagen einen jährlichen Zuschuss zu den nachgewiesenen Kosten bis zu 15.500 €.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Sportförderungsgesetz

Beschlüsse

Zielgruppe

Benutzer

Einwohner

Vereine

Ziel

Sachziele:

Sportförderung

Verbesserung des Freizeitangebots

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		490	350	150	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		490	350	150	150	150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Erstattung der von der Ortsgemeinde gezahlten Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsentgelte durch den Sportverein gem. Nutzungsvereinbarung		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.990	6.850	6.650	6.650	6.650
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.474	26.890	27.300	47.300	27.300	27.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsentgelte	1.641	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsfeste Anlagen		200	600	600	600	600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportstätten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Erstattung der nachgewiesenen Unterhaltungs- und Betriebskosten des Sportplatzgebäudes, der Tennisanlage und des Sportplatzes an den SV Freudenburg (seit 2020 max. 20.000 €); 2027: Zusätzlich 20.000 € Zuschuss zur Sanierung der Trinkwasseranlage (Legionellenbefall)	16.833	20.000	20.000	40.000	20.000	20.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsveränderliche Anlagen HJ 2024 300, Legionellenprüfung 150 €		190	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		1.070	1.700	1.350	1.350	1.350
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		300	1.100	1.000	1.000	1.000
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		650	450	200	200	200
539900 Sonstige planbare Abschreibung		120	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.474	27.960	29.000	48.650	28.650	28.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.474	- 20.970	- 22.150	- 42.000	- 22.000	- 22.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.474	- 20.970	- 22.150	- 42.000	- 22.000	- 22.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		800	700	800	800	800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		800	700	800	800	800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 800	- 700	- 800	- 800	- 800
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 18.474</u>	<u>- 21.770</u>	<u>- 22.850</u>	<u>- 42.800</u>	<u>- 22.800</u>	<u>- 22.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 17.769	- 21.190	- 21.500	- 41.600	- 21.600	- 21.600
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>- 17.769</u>	<u>- 21.190</u>	<u>- 21.500</u>	<u>- 41.600</u>	<u>- 21.600</u>	<u>- 21.600</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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
5230	Denkmalschutz und -pflege	523001	Burganlage
		523002	historische Stadtmauer
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	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5534	Jüdischer Friedhof	553400	Jüdischer Friedhof
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 (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.398	57.150	62.900	61.600	59.600	57.150
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.876	124.500	127.510	126.160	125.510	120.160
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.412	350				
E7	Sonstige laufende Erträge	46.520	51.000	44.000	44.000	44.000	44.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.807	233.000	234.410	231.760	229.110	221.310
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	121.477	119.550	127.850	132.300	134.950	137.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.694	116.570	154.940	111.940	107.940	107.940
E11	Abschreibungen		257.990	291.900	288.550	282.850	272.700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.561	5.580	12.120	12.370	10.790	10.990
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	274.732	499.690	586.810	545.160	536.530	529.530
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 213.925	- 266.690	- 352.400	- 313.400	- 307.420	- 308.220
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 213.925	- 266.690	- 352.400	- 313.400	- 307.420	- 308.220
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		92.980	94.190	96.940	98.790	100.440
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		50.100	58.600	60.300	61.300	62.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 213.925	- 216.590	- 293.800	- 253.100	- 246.120	- 245.520
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 188.880	- 133.090	- 176.250	- 136.250	- 132.320	- 134.070
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.297		20.500			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	259.576	739.100	1.350.000	1.334.000	334.000	334.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	429.873	739.100	1.370.500	1.334.000	334.000	334.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	105.390	70.000	100.000	126.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	926.926	2.230.000	2.365.000	1.144.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.032.315	2.300.000	2.465.000	1.270.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 602.443	- 1.560.900	- 1.094.500	64.000	334.000	334.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 791.323</u>	<u>- 1.693.990</u>	<u>- 1.270.750</u>	<u>- 72.250</u>	<u>201.680</u>	<u>199.930</u>

Leistung 114300 - Bauhof									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verrechnung 2026 - 2029	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	
111000	Gemeindeorgane	1.308,13 €	2.800 €	2.800 €	1,6%	2.400 €	2.500 €	2.500 €	2.600 €
114201	bebaute Grundstücke	1.915,47 €	1.400 €	1.400 €	1,1%	1.600 €	1.700 €	1.700 €	1.800 €
114202	unbebaute Grundstücke	6.493,91 €	7.400 €	7.500 €	4,9%	7.500 €	7.700 €	7.800 €	8.000 €
365200	Kindergarten	12.987,82 €	10.500 €	10.500 €	7,8%	11.900 €	12.200 €	12.400 €	12.700 €
366103	Spielplätze	9.110,16 €	8.400 €	8.500 €	5,9%	9.100 €	9.300 €	9.500 €	9.700 €
424101	Sportplätze	513,91 €	800 €	800 €	0,5%	700 €	800 €	800 €	800 €
541101	Gemeindestraßen	33.030,17 €	37.980 €	38.180 €	24,9%	38.100 €	39.200 €	39.990 €	40.440 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	35.950,09 €	29.600 €	29.700 €	21,7%	33.190 €	34.140 €	34.800 €	35.500 €
553101	Friedhofsanlagen	11.632,97 €	19.000 €	19.000 €	11,3%	17.300 €	17.800 €	18.100 €	18.500 €
553103	Leichenhallen	0,00 €	300 €	300 €	0,1%	200 €	200 €	200 €	200 €
553400	Jüdischer Friedhof	3.924,36 €	5.600 €	5.700 €	3,5%	5.300 €	5.500 €	5.600 €	5.700 €
555900	Wirtschaftswege	11.562,90 €	8.900 €	8.900 €	6,7%	10.200 €	10.500 €	10.700 €	10.900 €
573102	Bürgerhaus	1.495,00 €	4.200 €	4.200 €	2,3%	3.500 €	3.600 €	3.600 €	3.700 €
573108	Sonst. allgem. öffentl. Einrichtungen	0,00 €	100 €	100 €	0,0%	100 €	100 €	100 €	100 €
575200	Tourismusförderung	22.565,17 €	5.500 €	5.500 €	7,7%	11.700 €	12.000 €	12.300 €	12.500 €
Gesamt		152.490,06 €	142.480 €	143.080 €	100,0%	152.790 €	157.240 €	160.090 €	163.140 €

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	121.477	119.550	127.850	132.300	134.950	137.900
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	89.319	92.310	98.700	102.150	104.250	106.350
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	6.851	7.380	7.700	8.000	8.150	8.350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	18.872	19.390	21.000	21.700	22.100	22.650
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		160	150	150	150	200
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	6.435					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		310	300	300	300	350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.159	11.010	12.810	12.810	12.810	12.810
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.064	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	5.333	500	500	500	500	500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	6.543	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	3.247	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

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 ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	4.500	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien und -mittel, Kleinteile, Baustoffe	472	700	700	700	700	700
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher		10	10	10	10	10
E11 Abschreibungen		8.440	7.500	7.250	7.250	7.150
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.440	7.500	7.250	7.250	7.150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.805	4.080	4.630	4.880	5.080	5.280
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	300	300	300	300
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)		50	100	100	100	100
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik	292	400	600	600	600	600
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	804	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	73	80	80	80	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	997	1.000	1.200	1.300	1.400	1.500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	850	850	950	1.100	1.200	1.300
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	433	600	600	600	600	600
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	5					
568200 Kraftfahrzeugsteuer	351	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.441	143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 151.441	- 143.080	- 152.790	- 157.240	- 160.090	- 163.140
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 151.441	- 143.080	- 152.790	- 157.240	- 160.090	- 163.140
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		143.080	152.790	157.240	160.090	163.140
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 151.441					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 145.321	8.440	7.500	7.250	7.250	7.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.890	4.000	24.000	4.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuanschaffung Anhänger für den Gemeindetraktor, da der alte Anhänger (30 Jahre alt) defekt ist!			20.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		4.000	4.000	4.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.890					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.890	4.000	24.000	4.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.890	- 4.000	- 24.000	- 4.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 147.211	4.440	- 16.500	3.250	7.250	7.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

5 Bauhoffahrzeuge und -geräte						
	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	24.000	4.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 24.000	- 4.000				

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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			5.000	5.000	3.000	3.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte			5.000	5.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			5.000	5.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 5.000	- 5.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 5.000	- 5.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 5.000	- 5.000	- 3.000	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

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>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		6.560				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.560				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.560				
E11 Abschreibungen		7.290				
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		7.290				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		7.290				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 730				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 730				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 730				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	105.390					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	105.390					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.390					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 105.390					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 105.390					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523001	Burganlage	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die denkmalgeschützte mittelalterliche Burgruine aus dem 14. Jahrhundert steht seit 1861 im Eigentum der Ortsgemeinde. Die Ortsgemeinde unterhält und pflegt die Anlage. 1908, 1979/1980 und 1986/1987 wurden aufwendige Sanierungsarbeiten durchgeführt. Die Ortsgemeinde wird die Sanierungsmaßnahmen fortsetzen und will die Anlage für eine touristische und kulturelle Nutzung besser erschließen, ist dabei jedoch wegen der beschränkten eigenen Finanzierungsmöglichkeiten auf eine angemessene finanzielle Förderung angewiesen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Denkmalschutz- und -pflegegesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung der Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523001 Burganlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.340	3.350	3.350	3.350	3.350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.340	3.350	3.350	3.350	3.350
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.340	3.350	3.350	3.350	3.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600	600	600	600	600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		5.030	5.050	5.050	5.050	5.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.030	5.050	5.050	5.050	5.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		5.630	5.650	5.650	5.650	5.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 2.290	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 2.290	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 2.290	- 2.300	- 2.300	- 2.300	- 2.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523001 Burganlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			10.000			
<i>** Sanierung Burganlage! Ausführung erfolgt nur, wenn ein Zuschuss gewährt wird! Die Stellungnahme der Denkmalpflege steht noch aus!</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 600	- 10.600	- 600	- 600	- 600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 523001 Burganlage:

10 Burganlage						
	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	10.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000					

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523002	historische Stadtmauer	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Neben der Burganlage stehen weite Teile der umfangreichen historischen Stadtmauer mit Torbogenanlagen im Eigentum der Ortsgemeinde. Der Ortsgemeinde obliegt damit auch die Unterhaltung und Erhaltung der Anlagen. Diese hat in den zurückliegenden Jahrzehnten in einzelnen Bauabschnitten teilweise aufwendige Sanierungsmaßnahmen durchgeführt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Denkmalschutz- und -pflegegesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen		
Ziel		
Sachziele: Erhaltung der Anlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 523002 historische Stadtmauer:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		4.720	4.750	4.750	4.750	4.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.720	4.750	4.750	4.750	4.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.720	4.750	4.750	4.750	4.750
E11 Abschreibungen		10.020	10.050	10.050	10.050	10.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.020	10.050	10.050	10.050	10.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		10.020	10.050	10.050	10.050	10.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300	- 5.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 5.300</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 5.300</u>	<u>- 5.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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		
Sachziele: 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		19.320	30.800	29.550	29.200	27.750
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** 2022: 1) NBG Lungenacker: Ausgleichszahlung des Privatinvestors für die der Ortsgemeinde entstehenden Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Erschließung des NBG Lugenacker (Gesamtzahlung 163.230 € hälftig geteilt auf Leistung 541101 und 573001 = je 81.615 €)						
2) Neustraße: "Infrastrukturabgabe" des Privatinvestors für die der Ortsgemeinde entstehenden Straßen-Unterhaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Bauvorhaben in der Neustraße = 20.000 €						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		19.320	24.100	22.850	22.500	21.050
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten			6.700	6.700	6.700	6.700
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		107.660	106.450	105.100	104.450	99.100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		107.660	106.450	105.100	104.450	99.100
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	612					
E7 Sonstige laufende Erträge	46.520	51.000	44.000	44.000	44.000	44.000
462500 Konzessionsabgaben ** Konzessionsabgabe Strom/Gas aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetz-/Gasbetreiber (Nettobetrag)	46.520	51.000	44.000	44.000	44.000	44.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.132	177.980	181.250	178.650	177.650	170.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.235	48.800	83.000	53.000	53.000	53.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** bauliche Unterhaltung Gemeindestraßen, Brückenprüfungen. 2026: 40.000 € für größere Unterhaltungsmaßnahmen	14.009	10.000	40.000	10.000	10.000	10.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	3.368	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Streugut	764	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen --- 2026: 0,56 €/qm x 71.079 m² = 39.804,24 €)	39.093	36.800	40.000	40.000	40.000	40.000
E11 Abschreibungen		166.180	211.600	208.600	206.550	198.250
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		9.590	18.350	18.350	18.350	18.350
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		150.610	190.850	188.800	187.150	178.950
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.270	2.400	1.450	1.050	950
539900 Sonstige planbare Abschreibung		1.710				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.235	214.980	294.600	261.600	259.550	251.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.102	- 37.000	- 113.350	- 82.950	- 81.900	- 80.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.102	- 37.000	- 113.350	- 82.950	- 81.900	- 80.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.180	38.100	39.200	39.990	40.440
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		38.180	38.100	39.200	39.990	40.440
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 38.180	- 38.100	- 39.200	- 39.990	- 40.440
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.102	- 75.180	- 151.450	- 122.150	- 121.890	- 120.840
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.655	- 35.980	- 77.100	- 48.200	- 48.990	- 49.440
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500					
681746 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Sparkassen	7.500					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	259.576	735.600	1.350.000	1.334.000	334.000	334.000
682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen	77.365					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	412					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Ausbaubeiträge (ca. 63 %, abzüglich der Gemeindegrundstücke)			126.000			
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Beiträge rd. 63 % der Gesamtkosten (nach abzug Gemeindegrundstücke)! Aufgeteilt auf 2 Jahre!			890.000	1.000.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Beiträge Verkehrsanlagen aus Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz (Ø rd. 29.800 € je Grundstück). Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe	78.646	318.220	149.000	149.000	149.000	149.000
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** Beiträge Wasser / Kanal aus dem Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz (Ø rd. 37.000 € je Grundstück). Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe	103.153	417.380	185.000	185.000	185.000	185.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.076	735.600	1.350.000	1.334.000	334.000	334.000
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		70.000		126.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		70.000		126.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	445.610	2.096.000	2.331.000	1.120.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	440.672					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Baukosten Fußweg (nicht beitragsfähig)				70.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Beiträge können keine mehr erhoben werden, da sie bereits abgelöst wurden!			300.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Im alten Baugebiet "Eiderberg" sind die Wasserleitungen aufgrund des schlechten baulichen Zustands und der erhöhten Bruchgefahr zu erneuern. Dies erfolgt mit dem von der Ortsgemeinde geplanten Ausbau der Straßen Saarburger Str., Trierer Str., Schlesienstraße und Am Eiderberg. Der Anteil Planungskosten Verkehrsanlagen entfällt auf die Ortsgemeinde mit 294.000 €. Die Baukosten Verkehrsanlagen belaufen sich nach der Ausschreibung auf rd. 2.550.000 €. Weitere Kosten lt. Bauamt: Straßenbeleuchtung 126.000 €, Beweissicherung 12.000 €, Vermessung 25.000 € = 3.007.000 Gesamtkosten. Mit der Maßnahme wird 2026 begonnen. Seitens der Kommunalaufsicht wurde bereits eine Kreditgenehmigung i. H. von 1.139.000 € für den HH 2024/2025 bewilligt! Da diese bislang nicht in Anspruch genommen wurde, bitten diese für die Jahre 2026 bzw. 2027 umzubewilligen!	4.938	2.096.000	1.831.000	1.050.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten für den Ausbau der Gartenstraße (nach Ausbau der Straßen am Eiderberg (Maßn. 59) vorgesehen)			200.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	445.610	2.166.000	2.331.000	1.246.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 178.534	- 1.430.400	- 981.000	88.000	334.000	334.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 194.189	- 1.466.380	- 1.058.100	39.800	285.010	284.560

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

20 Baugebiet Junkerskreuz

	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	334.000	334.000	334.000	334.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	334.000	334.000	334.000	334.000	

21 Fußweg Gewerbegebiet In der Huf (Norma) - Alter Weg

	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					

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:						
21 Fußweg Gewerbegebiet In der Huf (Norma) - Alter Weg						
	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 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 70.000				
57 Endausbau Appoigny-Str.						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000					
59 Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str., Am Eiderberg						
	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	890.000	1.000.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.831.000	1.176.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 941.000	- 176.000				
107 Ausbau der Gartenstraße						
	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	126.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 74.000					

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die RWE Deutschland GmbH vertraglich mit der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. Der Vertrag läuft bis 31.12.2022. Für den übertragenen Betrieb und die übertragene Instandhaltung der Beleuchtungsanlagen leistet die Ortsgemeinde eine jährliche Pauschalzahlung. - Die Stromversorgung der Anlagen ist von dem Vertrag ausgenommen. Diese vergibt die Ortsgemeinde durch separaten Liefervertrag.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Straßenbeleuchtungsvertrag		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
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		3.050	7.100	7.050	6.150	6.150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.500	2.550	2.500	1.600	1.600
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		550	4.550	4.550	4.550	4.550
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.760	8.800	8.800	8.800	8.800
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		8.760	8.800	8.800	8.800	8.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		11.810	15.900	15.850	14.950	14.950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.875	45.700	41.000	28.000	28.000	28.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen! Im Laufe des Jahres 2026 erfolgt eine Umrüstung auf LED! Deshalb sind ab dem Jahr 2027 die Kosten geringer! Außerdem sinkt der Strompreis auf Grund einer neuen Bündelausschreibung!	36.756	31.500	26.000	13.000	13.000	13.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Kostenpauschale gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag	15.119	14.200	15.000	15.000	15.000	15.000
E11 Abschreibungen		17.020	23.350	23.350	21.200	21.150
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		17.020	23.350	23.350	21.200	21.150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.875	62.720	64.350	51.350	49.200	49.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 51.875	- 50.910	- 48.450	- 35.500	- 34.250	- 34.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 51.875	- 50.910	- 48.450	- 35.500	- 34.250	- 34.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 51.875	- 50.910	- 48.450	- 35.500	- 34.250	- 34.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 36.429	- 45.700	- 41.000	- 28.000	- 28.000	- 28.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen ** Zuschuss Westnetz			10.000 10.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED!			100.000 100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			100.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 90.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 36.429	- 45.700	- 131.000	- 28.000	- 28.000	- 28.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

108 Umrüstung Straßenbeleuchtung

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 90.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		160	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		160	200	200	200	200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	60	60	60	60	60
432290 Entgelte - Sonstiges	50	60	60	60	60	60
** Pacht Geldautomat Fa. cardpoint in der König-Johann-Straße						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	220	260	260	260	260
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8	10	10	10	10	10
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8	10	10	10	10	10
** Bushaltestelle Alter Weg Kollesleuken						
E11 Abschreibungen		1.090	1.100	1.100	1.100	1.100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.090	1.100	1.100	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8	1.100	1.110	1.110	1.110	1.110
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	43	- 880	- 850	- 850	- 850	- 850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	43	- 880	- 850	- 850	- 850	- 850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	43	- 880	- 850	- 850	- 850	- 850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33	50	50	50	50	50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

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>33</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	500	500	500	500
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten	300	300	500	500	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		190	200	200	200	200
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	190	190	200	200	200	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		490	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	681	800	5.800	5.800	1.800	1.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	681	800	800	800	800	800
** wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser, u. a. Grundstück ehem. Amtsgebäude (Balduinstr. 17)						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens			5.000	5.000	1.000	1.000
** Vorsorglicher Ansatz für Unterhaltung!						
E11 Abschreibungen		2.760	2.800	2.800	2.800	2.800
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		2.760	2.800	2.800	2.800	2.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	681	3.560	8.600	8.600	4.600	4.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 681	- 3.070	- 7.900	- 7.900	- 3.900	- 3.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 681	- 3.070	- 7.900	- 7.900	- 3.900	- 3.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 681</u>	<u>- 3.070</u>	<u>- 7.900</u>	<u>- 7.900</u>	<u>- 3.900</u>	<u>- 3.900</u>
F23 <u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	- 739	- 800	- 5.800	- 5.800	- 1.800	- 1.800
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.500		10.500			
681460 Investitionszuwendungen vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	3.500					
681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen ** Ablösung von 3 Stellplätzen je 3.500 €			10.500			
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.500</u>		<u>10.500</u>			
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.500</u>		<u>10.500</u>			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.761</u>	<u>- 800</u>	<u>4.700</u>	<u>- 5.800</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 1.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 546100 Parkplätze:

96 Stellplatzablösungen						
	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	10.500					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500					

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		
Sachziele:		
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	3.951	1.800	2.120	2.120	2.120	2.120
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	90	100	120	120	120	120
** insbesondere wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	665	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2.405					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** u. a. Hundekotbeutel	791	200	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.951	1.800	2.120	2.120	2.120	2.120
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.951	- 1.800	- 2.120	- 2.120	- 2.120	- 2.120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.951	- 1.800	- 2.120	- 2.120	- 2.120	- 2.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		29.700	33.190	34.140	34.800	35.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		29.700	33.190	34.140	34.800	35.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 29.700	- 33.190	- 34.140	- 34.800	- 35.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.951	- 31.500	- 35.310	- 36.260	- 36.920	- 37.620
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.432	- 31.500	- 35.310	- 36.260	- 36.920	- 37.620

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.432</u>	<u>- 31.500</u>	<u>- 35.310</u>	<u>- 36.260</u>	<u>- 36.920</u>	<u>- 37.620</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage	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		
<p>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 Gemeindeeinwohner. -</p> <p>Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhalle in der Ortslage Freudenburg. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -</p> <p>Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder und die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).</p>		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		730	750	750	750	750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		730	750	750	750	750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		730	750	750	750	750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.964	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.632	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
** Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	332	500	500	500	500	500
** bauliche Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		5.400	2.100	2.100	1.900	1.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.510	2.050	2.050	1.850	1.850

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.860				
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler		30	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	139	200	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	139	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.103	7.600	4.300	4.300	4.100	4.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.103	- 6.870	- 3.550	- 3.550	- 3.350	- 3.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.103	- 6.870	- 3.550	- 3.550	- 3.350	- 3.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.000	17.300	17.800	18.100	18.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		19.000	17.300	17.800	18.100	18.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 19.000	- 17.300	- 17.800	- 18.100	- 18.500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.103</u>	<u>- 25.870</u>	<u>- 20.850</u>	<u>- 21.350</u>	<u>- 21.450</u>	<u>- 21.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.089	- 21.200	- 19.500	- 20.000	- 20.300	- 20.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		130.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Maßnahme wird vorerst nicht durchgeführt!		130.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		130.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 130.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.089</u>	<u>- 151.200</u>	<u>- 19.500</u>	<u>- 20.000</u>	<u>- 20.300</u>	<u>- 20.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens der Ortsgemeinde die Erträge und Aufwendungen aus der Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder, der Grabherstellung und der Veräußerung der Nutzungsrechte dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.298	4.590	7.000	7.000	7.000	7.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.358	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Erstattung von Grabherstellungskosten						
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	1.506		4.000	4.000	4.000	4.000
** Grabnutzungsentgelt (Keine Verbuchung mehr auf 236100)						
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	434	100	1.000	1.000	1.000	1.000
** Kosten für die Pflege von Rasengräbern						
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		2.490				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	800					
** Erstattung von Grabräumungskosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.098	4.590	7.000	7.000	7.000	7.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Grabherstellung, Grabräumung durch Unternehmer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.498	2.590	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

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	2.498	2.590	5.000	5.000	5.000	5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	<u>2.498</u>	<u>2.590</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.011	100	5.000	5.000	5.000	5.000
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.500				
<i>682700 Grabnutzungsentgelte</i>		<i>3.500</i>				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.500				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>6.011</u>	<u>3.600</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat
Land Rheinland-Pfalz

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen
Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Nutzer/-innen

Ziel

Sachziele:

Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.940				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.940				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsgebühren Trauerhalle		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.940	2.000	2.000	2.000	2.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	501	800	1.050	1.050	1.050	1.050
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Trauerhalle	410	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigung, Hygiene für Trauerhalle	91		50	50	50	50
E11 Abschreibungen		4.130	1.000	1.000	1.000	1.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.000				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		130	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		350	1.500	1.500	1.700	1.700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%		350	1.500	1.500	1.700	1.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	501	5.280	3.550	3.550	3.750	3.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 501	- 1.340	- 1.550	- 1.550	- 1.750	- 1.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 501	- 1.340	- 1.550	- 1.550	- 1.750	- 1.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	200	200	200	200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		300	200	200	200	200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 300	- 200	- 200	- 200	- 200
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 501</u>	<u>- 1.640</u>	<u>- 1.750</u>	<u>- 1.750</u>	<u>- 1.950</u>	<u>- 1.950</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 800	- 450	- 750	- 750	- 950	- 950
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	159.297					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	159.297					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.297					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	474.912					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	9.679					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	465.233					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.912					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 315.616					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 316.416</u>	<u>- 450</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 950</u>	<u>- 950</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553104	Urnenwand	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Urnenwand" werden im Rahmen des unter Leistungs-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Erhaltung der Urnenwand dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.528	2.240	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	1.528		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		2.240					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.528	2.240	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E11 Abschreibungen		820	850	850	800	800	800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		820	850	850	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		820	850	850	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.528	1.420	2.150	2.150	2.200	2.200	2.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.528	1.420	2.150	2.150	2.200	2.200	2.200
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.528	1.420	2.150	2.150	2.200	2.200	2.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.528		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen					20.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Erweiterung der Urnenwand				20.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				20.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 20.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.528</u>		<u>3.000</u>	<u>- 17.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553104 Urnenwand:

70 Urnenwand						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000			

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553400	Jüdischer Friedhof	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5534	Jüdischer Friedhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde unterhält und pflegt den jüdischen Friedhof in der Maximinstraße. Die Aufgabe ist den Gemeinden durch das Land übertragen. Die Kosten der Betreuung werden durch dieses pauschal erstattet.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft Beschlüsse		
Zielgruppe		
Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung der Anlagen als Gedenkstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553400 Jüdischer Friedhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Pauschbetrag f. Betreuung jüdischer Friedhof vom Kreis	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.898	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.898	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	3.898	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.700	5.300	5.500	5.600	5.700	5.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.700	5.300	5.500	5.600	5.700	5.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.700	- 5.300	- 5.500	- 5.600	- 5.700	- 5.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.898	- 2.200	- 1.800	- 2.000	- 2.100	- 2.200	- 2.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.797	- 2.200	- 1.800	- 2.000	- 2.100	- 2.200	- 2.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553400 Jüdischer Friedhof:

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 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>7.797</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 1.800</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.100</u>	<u>- 2.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		220	250	250	250	250
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Hinweisschilder Naturschutzgebiet Eiderberg		220	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		220	250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 220	- 250	- 250	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 220	- 250	- 250	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 220</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554300 Klima- und Lärmschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>		50	50	50	50	50
<i>** Lärmschutzwall zum Baugebiet Burgbungert, insbesondere Mulcharbeiten</i>						
E11 Abschreibungen		580	600	600	600	600
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		580	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		630	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 630	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 630	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 630</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 554300 Klima- und Lärmschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Marktplatzes in der Ortsmitte, des Platzes Maximin-/Tellbrunnenstraße, des Sebastianussbrunnens, des Tellbrunnens, der Brunnenanlage am Marktplatz und in Kollesleuken und (ab 2010) des Dorfplatzes in Kollesleuken		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.500	12.030	11.450	11.450	10.700	9.700
414460 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	3.000					
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	500					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.030	11.450	11.450	10.700	9.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	600					
441200 Mieten und Pachten	600					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350				
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Verbrauchsentgelte durch Veranstalter		350				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.100	12.380	11.450	11.450	10.700	9.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.721	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung, Wasserverbrauch der Dorfbrunnen und des Dorfplatzes Kollesleuken	3.569	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze, Dorfbrunnen ...):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung	1.152	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		29.010	25.650	25.550	24.300	22.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.700	2.200	2.200	2.200	2.200
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		18.660	18.700	18.700	17.550	15.850
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.620	4.700	4.600	4.500	4.500
539900 Sonstige planbare Abschreibung		30	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	617	950	790	790	810	810
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** Hotspot Mehrgenerationenplatz Weiher	543	600	600	600	600	600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Leihgebühr Toilettenwagen		350				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			180	180	200	200
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	75					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)			10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.338	32.460	30.440	30.340	29.110	27.410
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.238	- 20.080	- 18.990	- 18.890	- 18.410	- 17.710
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.238	- 20.080	- 18.990	- 18.890	- 18.410	- 17.710
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100	100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		100	100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.238	- 20.180	- 19.090	- 18.990	- 18.510	- 17.810
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 783	- 3.200	- 4.890	- 4.890	- 4.910	- 4.910
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.513					
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	4.513					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.513					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.513					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 5.296	- 3.200	- 4.890	- 4.890	- 4.910	- 4.910

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgedrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571103	Erschließung und Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
		573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung
6230	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)	623000	Sonderrechnungen (Jagdgenossenschaften)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	40.177	64.310	66.000	66.000	65.950	65.800
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.912	3.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.614	121.450	132.200	132.200	132.200	132.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.335	4.350	3.950	3.950	3.950	3.950
E7	Sonstige laufende Erträge	106.672	439.290	200.000	200.000	200.000	200.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	419.710	632.900	409.150	409.150	409.100	408.950
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.661	6.090	7.100	7.250	7.350	7.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.703	141.180	215.450	160.250	158.250	157.750
E11	Abschreibungen		53.230	48.850	48.850	48.750	48.100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		7.100	6.300	6.300	6.300	6.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.875	15.795	20.960	21.060	21.800	21.900
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	177.238	223.395	298.660	243.710	242.450	241.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	242.472	409.505	110.490	165.440	166.650	167.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	242.472	409.505	110.490	165.440	166.650	167.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.500	34.500	35.500	36.100	36.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 27.500	- 34.500	- 35.500	- 36.100	- 36.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	242.472	382.005	75.990	129.940	130.550	130.500
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	262.603	414.925	105.140	159.090	159.650	159.100
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.580	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.580	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	18.631	30.000	184.100	354.100	160.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.631	30.000	184.100	354.100	160.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.949	29.780	- 156.600	- 326.600	- 132.500	27.500
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	329.552	444.705	- 51.460	- 167.510	27.150	186.600

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
441200 Mieten und Pachten	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
** siehe Konto 529200						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	904	700	300	300	300	300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	904	700	300	300	300	300
** Strom wird ab 2025 vom Mieter direkt bezogen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.154	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		700	100	100	100	100
** vorsorglicher Ansatz						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	536		500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.250	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
** jährl. zu leistende Arbeitsstunden durch den Heimatverein im Wert von 1.800 € anstelle Mietzahlung gem. Nutzungsvertrag vom 18.11.2022						
E11 Abschreibungen		1.520	1.550	1.550	1.550	1.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.520	1.550	1.550	1.550	1.550
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	244	300	500	500	550	550
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	69	100	250	250	300	300
568100 Grundsteuer ** Jagdhaus "Eißelsgewann/Nebelt", Torweg 4 (Haus Schritter, Nutzung durch Heimatverein)	174	200	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.029	4.320	4.450	4.450	4.500	4.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	125	- 320	- 850	- 850	- 900	- 900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	125	- 320	- 850	- 850	- 900	- 900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.600	1.700	1.700	1.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.400	1.600	1.700	1.700	1.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.400	- 1.600	- 1.700	- 1.700	- 1.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	125	- 1.720	- 2.450	- 2.550	- 2.600	- 2.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	678	- 1.700	- 2.400	- 2.500	- 2.550	- 2.650
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	678	- 1.700	- 2.400	- 2.500	- 2.550	- 2.650

** : 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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.739	3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
441200 Mieten und Pachten	3.739	3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
** Landpacht						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	600	600	600	600
** Nutzungsentgelt Standorte Glascontainer						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.000					
E7 Sonstige laufende Erträge	106.672	439.290	200.000	200.000	200.000	200.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	106.672	439.290	200.000	200.000	200.000	200.000
** Ertrag über Buchwert aus der Veräußerung der Baugrundstücke im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung 2026 bis 2030: pro Jahr 5 Verkäufe (Refinanzierung B-Plan etc.) ca. 40.000 € pro Grundstück im Durchschnitt, je nach Verkaufspreis!						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	111.411	446.740	208.350	208.350	208.350	208.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.134	1.250	6.400	5.700	3.700	3.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.148	650	5.700	5.000	3.000	2.500
** Neubaugebiet - nicht verkaufte Baugrundstücke						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	595	300	300	300	300	300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** "Dreck weg"-Tag	390	300	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		9.050	9.050	9.050	9.050	9.050
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		9.050	9.050	9.050	9.050	9.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	790	1.250	1.700	1.700	1.700	1.700
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkataster/Baumkontrollen (Baumkontrollen Spielplatz siehe 365200-562590)	639	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	151	250	700	700	700	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.923	11.550	17.150	16.450	14.450	13.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	103.488	435.190	191.200	191.900	193.900	194.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	103.488	435.190	191.200	191.900	193.900	194.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.500	7.500	7.700	7.800	8.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		7.500	7.500	7.700	7.800	8.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.500	- 7.500	- 7.700	- 7.800	- 8.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>103.488</u>	<u>427.690</u>	<u>183.700</u>	<u>184.200</u>	<u>186.100</u>	<u>186.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	112.512	432.990	189.000	189.500	191.400	191.700
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	85.580	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	70.811					
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** Anteil Bodenwert (Ø rd. 5.500 € je Grundstück) aus Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe	14.769	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	85.580	59.780	27.500	27.500	27.500	27.500
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		30.000	45.000	45.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		30.000	30.000	30.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Vorsorglicher Ansatz (derzeit sind keine Grundstückskäufe geplant)			15.000	15.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000	45.000	45.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.580	29.780	- 17.500	- 17.500	27.500	27.500
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>198.093</u>	<u>462.770</u>	<u>171.500</u>	<u>172.000</u>	<u>218.900</u>	<u>219.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

20 Baugebiet Junkerskreuz

	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	27.500	27.500	27.500	27.500	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.500	27.500	27.500	27.500	

91 allgemeines Grundvermögen

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

1010 Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.000	- 30.000			

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde fördert und betreibt den Ausbau und die Unterhaltung auch überörtlicher Rad- und Wanderwege auf ihrem Gebiet zur Verbesserung des Angebots an Freizeit- und Erholungsmöglichkeiten und zur Tourismusförderung.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der ländlichen Entwicklung		
Förderung des Fremdenverkehrs		
Schaffung von Naherholungsmöglichkeiten		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		390	400	400	350	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		390	400	400	350	200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		390	400	400	350	200
E11 Abschreibungen		720	750	750	650	300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		720	750	750	650	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		720	750	750	650	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 330	- 350	- 350	- 300	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 330	- 350	- 350	- 300	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 330	- 350	- 350	- 300	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000	10.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuanschaffung von Ruhebänken!			10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000	10.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000	- 10.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 10.000	- 10.000		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551206 Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.:

87 Wanderwege						
	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	10.000	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000				

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Freudenburg-Trasse durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	40.000	36.700	40.000	40.000	40.000	40.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	40.000	36.700	40.000	40.000	40.000	40.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.712	108.750	119.400	119.400	119.400	119.400
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	251.712	108.560	119.400	119.400	119.400	119.400
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen) ** Weihnachtsbaumverkauf		190				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwilschadensverhütungspauschalen (Zahlung durch Jagdpächter)	1.103	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	292.815	146.750	160.700	160.700	160.700	160.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.689	114.280	122.300	122.300	122.300	122.300
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag staatlicher Revierdienst	15.722	14.800	17.000	17.000	17.000	17.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	2.868	24.800	17.300	17.300	17.300	17.300
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachaufwand (Jungpflanzen, Schutzvorrichtungen etc.)	1.327	9.230	16.500	16.500	16.500	16.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	97.772	65.450	71.500	71.500	71.500	71.500

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.713	7.100	9.260	9.360	9.460	9.560
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i>	2.063	1.290	1.600	1.600	1.600	1.600
** PEFC-Waldzertifizierungsgebühr						
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige</i>	258	260	260	260	260	260
<i>Versicherungen</i>						
** <i>Waldbrandversicherung</i>						
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i>	5.694	4.850	5.800	5.900	6.000	6.100
<i>Berufsvertretungen und Vereinen</i>						
** <i>Berufsgenossenschafts- und</i>						
<i>Landwirtschaftskammerbeitrag</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	698	700	1.600	1.600	1.600	1.600
** <i>Grundsteuererhöhung</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	126.402	121.380	131.560	131.660	131.760	131.860
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	166.413	25.370	29.140	29.040	28.940	28.840
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	166.413	25.370	29.140	29.040	28.940	28.840
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>166.413</u>	<u>25.370</u>	<u>29.140</u>	<u>29.040</u>	<u>28.940</u>	<u>28.840</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	172.691	25.370	29.140	29.040	28.940	28.840
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			9.100	9.100		
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen -</i>			9.100	9.100		
<i>Anlagen im Bau</i>						
** <i>Gatterbau zum Schutz von</i>						
<i>Jungpflanzen gem.</i>						
<i>Forstwirtschaftsplan</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			9.100	9.100		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 9.100	- 9.100		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>172.691</u>	<u>25.370</u>	<u>20.040</u>	<u>19.940</u>	<u>28.940</u>	<u>28.840</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

111 Zaun-/Gatterbau	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	9.100	9.100			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.100	- 9.100			

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Forstwirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	177	200				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** siehe neu unter 441200	177	200				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.913	7.800	7.000	7.000	7.000	7.000
441200 Mieten und Pachten ** 1) Jagdpachteinnahmen Jagdbögen Freudenburg I und II, 2) Jagdpachtanteil JB Kirf	6.913	7.800	7.000	7.000	7.000	7.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.090	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	681	900	700	700	700	700
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag (10 % der Jagdpachteinnahmen)	681	900	700	700	700	700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		7.100	6.300	6.300	6.300	6.300

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gem. Übertragungsvereinbarung zw. Ortsgemeinde und Jagdgenossenschaft überlässt die Jagdgenossenschaft der Ortsgemeinde den Reinertrag aus der Jagdnutzung zur Unterhaltung und zum Ausbau von Wirtschaftswegen, siehe auch Ertrag bei 555900-414900.		7.100	6.300	6.300	6.300	6.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	681	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.408					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	6.408					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	6.408					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.376					
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>	6.376					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren un bebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

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		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Folgemessungen Inklinometermessungen Eiderberg (aufgrund Hangrutsch)		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	697	705	1.700	1.700	1.700	1.700
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Erhöhung Beiträge	53	55	200	200	200	200
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	644	650	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	697	4.005	5.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 697	- 4.005	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 697	- 4.005	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 697</u>	<u>- 4.005</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.977	- 4.005	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.977</u>	<u>- 4.005</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</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

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		12.040	10.550	10.550	10.550	10.550
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Überlassung Reinertrag aus Jagdnutzung an die OG für den Ausbau von Wirtschaftswegen gem. § 3 der Übertragungsvereinbarung, siehe auch 555170-541430. Verwendung unter Konto 523300 und 581000		7.100	6.300	6.300	6.300	6.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.940	4.250	4.250	4.250	4.250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.040	10.550	10.550	10.550	10.550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.402	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** vorsorgl. Ansatz	7.402	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E11 Abschreibungen		8.440	7.450	7.450	7.450	7.450
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		8.440	7.450	7.450	7.450	7.450
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.402	11.940	10.950	10.950	10.950	10.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.402	100	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.402	100	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.900	10.200	10.500	10.700	10.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		8.900	10.200	10.500	10.700	10.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.900	- 10.200	- 10.500	- 10.700	- 10.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.402	- 8.800	- 10.600	- 10.900	- 11.100	- 11.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.402	- 5.300	- 7.400	- 7.700	- 7.900	- 8.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.871		50.000	290.000	160.000	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2024: 1) Ausbau WW "Im Herker" = 208.000 € (Planungskosten 14.000 € + Baukosten 194.000 €) 2) Ausbau WW "Klingerheck/Kundelborn" = 150.000 € 3) Ausbau WW "Brautborn" (Freudenburg - K 127 Kastel) = 200.000 €	8.871					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planungskosten 2027: Baukosten Ein Zuschussantrag wird gestellt!			50.000	150.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Planungskosten 2028: Baukosten Ein Zuschussantrag wird gestellt!				40.000	160.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Sanierung einer Brücke über die Leuk nach Faha! Die Umsetzung erfolgt nur, bei Beteiligung der Gemeinde Mettlach und dem Erhalt eines Zuschusses!				100.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.871		50.000	290.000	160.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.871		- 50.000	- 290.000	- 160.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16.274	- 5.300	- 57.400	- 297.700	- 167.900	- 8.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

112 Brückensanierung / Erneuerung

	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		100.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 100.000			

113 Ausbau Wirtschaftsweg Brautborn

	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		40.000	160.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000	- 160.000		

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

114 Ausbau Wirtschaftsweg Kundelborn

	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	50.000	150.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 150.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.970	9.000	9.000	9.000	9.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.970	9.000	9.000	9.000	9.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.352	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	750	750	750	750	750
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung der Reinigungs- und Nebenkosten durch die Benutzer	648	750	750	750	750	750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.000	10.720	11.250	11.250	11.250	11.250
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.661	6.090	7.100	7.250	7.350	7.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	5.564	4.280	5.000	5.100	5.200	5.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	428	340	400	400	400	400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.558	1.390	1.600	1.650	1.650	1.700
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		30	50	50	50	50
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	110	50	50	50	50	50

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.434	13.450	55.150	20.150	20.150	20.150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	10.737	11.000	14.000	14.000	14.000	14.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: 40.000 € (erhöhter Ansatz für verschiedene Reparaturen)	5.421	1.500	40.000	5.000	5.000	5.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 1.000 € netto)	117	500	400	400	400	400
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insbesondere Reinigungsmittel, Hygieneartikel	91	100	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** insbesondere Schornsteinfegerentgelt, Betriebsmittelprüfungen (E-Check) f. ortsveränderliche Anlagen, Legionellenprüfung 75 €, Instandhaltung Feuerlöscher	69	150	250	250	250	250
E11 Abschreibungen		31.070	27.600	27.600	27.600	27.300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		29.160	25.650	25.650	25.650	25.650
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.910	1.950	1.950	1.950	1.650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.856	5.100	5.900	5.900	6.450	6.450
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	575	700	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	4.136	4.200	5.000	5.000	5.500	5.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	144	200	200	200	250	250
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.951	55.710	95.750	60.900	61.550	61.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.951	- 44.990	- 84.500	- 49.650	- 50.300	- 50.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 26.951	- 44.990	- 84.500	- 49.650	- 50.300	- 50.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.200	3.500	3.600	3.600	3.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		4.200	3.500	3.600	3.600	3.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.200	- 3.500	- 3.600	- 3.600	- 3.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 26.951	- 49.190	- 88.000	- 53.250	- 53.900	- 53.850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19.730	- 27.090	- 69.400	- 34.650	- 35.300	- 35.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.760		70.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: 70.000 € f. Planung 2. BA (Neuveranschlagung); Eine Förderung aus dem I-Stock wird geprüft!	9.760		70.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.760		70.000			

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.760		- 70.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 29.490</u>	<u>- 27.090</u>	<u>- 139.400</u>	<u>- 34.650</u>	<u>- 35.300</u>	<u>- 35.550</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

80 Umbau Bürgerhaus						
	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		70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 70.000				

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Grillhütte wurde zur Nutzung bei privaten Feiern als auch durch Vereine von der Ortsgemeinde errichtet und wird den Bentzer gegen Entgelt zur Verfügung gestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		70	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		70	100	100	100	100
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.930	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.930	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
** Nutzungsentgelt Grillhütte						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	680	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	680	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Nebenkostenerstattung Nutzung Grillhütte						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.610	3.570	3.600	3.600	3.600	3.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576	1.100	20.800	1.300	1.300	1.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	485	800	800	800	800	800
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	20.000	500	500	500
** 2026: Verschiedene Reparaturarbeiten (u. a. Dach) gem. Beschluss BA vom 24.07.25						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	91					
E11 Abschreibungen		440	450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		440	450	450	450	450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	27	80	80	80	100	100

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%</i>	27	80	80	80	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	604	1.620	21.330	1.830	1.850	1.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.006	1.950	- 17.730	1.770	1.750	1.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.006	1.950	- 17.730	1.770	1.750	1.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.006</u>	<u>1.950</u>	<u>- 17.730</u>	<u>1.770</u>	<u>1.750</u>	<u>1.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.253	2.320	- 17.380	2.120	2.100	2.100
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>2.253</u>	<u>2.320</u>	<u>- 17.380</u>	<u>2.120</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630		3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	630		3.000	3.000	3.000	3.000
** Miete für die Benutzung der mobilen Bühne						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	630		3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	446	80	620	620	640	640
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	446		500	500	500	500
** Standplatz Außenbereich Mobile Bühne gem. Stellplatzmietvertrag vom 28.09.2023						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen		80	100	100	120	120
** Beitragserhöhung 12%						
568200 Kraftfahrzeugsteuer			20	20	20	20
** Mobile Bühne (KFZ-Anhänger SAB FB 8)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	446	80	620	620	640	640
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	184	- 80	2.380	2.380	2.360	2.360
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	184	- 80	2.380	2.380	2.360	2.360
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	184	- 80	2.380	2.380	2.360	2.360
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	304	- 80	2.380	2.380	2.360	2.360
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (mobile Bühne):

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>304</u>	<u>- 80</u>	<u>2.380</u>	<u>2.380</u>	<u>2.360</u>	<u>2.360</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		690	700	700	700	700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		690	700	700	700	700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		690	700	700	700	700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900	900	900	900	900
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		1.990	2.000	2.000	2.000	2.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.990	2.000	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.102	1.180	1.200	1.200	1.200	1.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.	1.102	1.180	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.102	4.070	4.100	4.100	4.100	4.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.102	- 3.380	- 3.400	- 3.400	- 3.400	- 3.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.102	- 3.380	- 3.400	- 3.400	- 3.400	- 3.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.500	11.700	12.000	12.300	12.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		5.500	11.700	12.000	12.300	12.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.500	- 11.700	- 12.000	- 12.300	- 12.500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 1.102	- 8.880	- 15.100	- 15.400	- 15.700	- 15.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.102	- 7.580	- 13.800	- 14.100	- 14.400	- 14.600
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>	- 1.102	- 7.580	- 13.800	- 14.100	- 14.400	- 14.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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 Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.161.435	1.207.410	1.278.500	1.310.200	1.334.900	1.355.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	952.905	987.630	889.720	889.720	889.720	889.720
E7	Sonstige laufende Erträge	1.722					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.116.062	2.195.040	2.168.220	2.199.920	2.224.620	2.245.020
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.568.401	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.568.401	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	547.661	596.289	531.220	562.920	587.620	608.020
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.847	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	115.304	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 108.458	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
E20	Ordentliches Ergebnis	439.203	457.029	412.020	419.870	448.370	472.570
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	439.203	457.029	412.020	419.870	448.370	472.570
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.139.916	1.207.410	1.278.500	1.310.200	1.334.900	1.355.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	952.905	987.630	889.720	889.720	889.720	889.720
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	2.092.821	2.195.040	2.168.220	2.199.920	2.224.620	2.245.020
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.534.662	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.534.662	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Freudenburg

Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	558.159	596.289	531.220	562.920	587.620	608.020
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.271	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	117.682	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 109.412	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	448.748	457.029	412.020	419.870	448.370	472.570
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	448.748	457.029	412.020	419.870	448.370	472.570
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>448.748</u>	<u>457.029</u>	<u>412.020</u>	<u>419.870</u>	<u>448.370</u>	<u>472.570</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	359.100	2.331.500	2.225.100	627.100		
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	257.980	1.304.804	741.200	505.770	392.060	567.010
95.	Saldo	101.120	1.026.696	1.483.900	121.330	- 392.060	- 567.010

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, Gewbesteuer, 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		
Sachziele:		
Abgabenerhebung nach gesetzlichen Vorgaben Finanzverwaltung nach Vorgaben des Gesetzgebers und der Gremien ordnungsgemäße Ermittlung und Verwaltung der Umlagen ordnungsgemäße Verwaltung der Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich zentrale Ausweisung und Verbuchung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.161.435	1.207.410	1.278.500	1.310.200	1.334.900	1.355.300
401100	Grundsteuer A ** gem. JHV. Hebesatz ab 2023: 500 (vorher 400)	8.891	8.800	13.000	13.000	13.000	13.000
401200	Grundsteuer B ** gem. JHV. Hebesatz ab 2023: 500 (vorher 400)	248.825	244.900	300.000	300.000	300.000	300.000
401300	Gewerbesteuer ** Gem. JHV und Einnahmen in den letzten Jahren! Hebesatz ab 2023: 400 (vorher 385)	291.535	308.580	300.000	300.000	300.000	300.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** gem. Steuerschätzung: 0,0002216 von 2.459 Mio. € (2026) bzw. von 2.546 Mio. € (2027)	495.135	536.270	545.000	565.000	582.500	609.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** gem. Steuerschätzung: 0,000103069 von 427 Mio. € (2026) bzw. 526 Mio. € (2027)	36.005	37.310	44.000	54.200	59.800	52.200
403300	Hundesteuer ** gem. JHV und Erhöhung ab 01.01.2026	15.677	15.260	20.000	20.000	20.000	20.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
405210 <i>Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** gem. Steuerschätzung: 0,0002216 von 255 (2026) bzw. von 261 Mio. € (2027)</i>	65.368	56.290	56.500	58.000	59.600	61.100
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	952.905	987.630	889.720	889.720	889.720	889.720
411110 <i>Schlüsselzuweisungen A</i>	878.049	914.700	838.450	838.450	838.450	838.450
411120 <i>Schlüsselzuweisungen B</i>	74.856	72.930	51.270	51.270	51.270	51.270
413200 <i>Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.722					
466110 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	1.722					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.116.062	2.195.040	2.168.220	2.199.920	2.224.620	2.245.020
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.568.401	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
543100 <i>Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz von 400 %)</i>	25.051	27.000	26.000	26.000	26.000	26.000
544200 <i>Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 2026: Verbandsgemeindeumlage 36,0 % = 715.921 €, Kreisumlage 45 % = 894.902 € jeweils von Umlagegrundlage von 1.988.670 €</i>	1.543.350	1.571.751	1.611.000	1.611.000	1.611.000	1.611.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.568.401	1.598.751	1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	547.661	596.289	531.220	562.920	587.620	608.020
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	547.661	596.289	531.220	562.920	587.620	608.020
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>547.661</u>	<u>596.289</u>	<u>531.220</u>	<u>562.920</u>	<u>587.620</u>	<u>608.020</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	558.159	596.289	531.220	562.920	587.620	608.020
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>558.159</u>	<u>596.289</u>	<u>531.220</u>	<u>562.920</u>	<u>587.620</u>	<u>608.020</u>

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.847	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	6.543					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 537	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	840	820	450			
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	115.304	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung		500				
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	112.911	137.420	119.450	142.850	139.050	135.250
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	186	180	200	200	200	200
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.106	1.980				
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
579300 Kreditbeschaffungskosten	32					

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 108.458	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
E20 Ordentliches Ergebnis	- 108.458	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 108.458	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
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	8.271	1.820	1.450	1.000	1.000	1.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	6.927					
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	503	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	840	820	450			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	117.682	141.080	120.650	144.050	140.250	136.450
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag der Finanzrechnung	3.029	500				
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	112.276	137.420	119.450	142.850	139.050	135.250
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	186	180	200	200	200	200
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	2.122	1.980				
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 109.412	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 109.412	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
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	- 109.412	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 109.412	- 139.260	- 119.200	- 143.050	- 139.250	- 135.450
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	359.100	2.331.500	2.225.100	627.100		

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
692531 <i>Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr</i> <i>** 2026: 403.000 € Umschuldung aus Vorjahren! 1.822.100 € Neuaufnahme!</i> <i>2027: 627.100 € Neuaufnahme!</i>	359.100	2.331.500	2.225.100	627.100		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	145.236	166.470	517.230	116.640	165.820	166.020
792511 <i>Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)</i>	145.236	166.470	517.230	116.640	165.820	166.020
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	213.864	2.165.030	1.707.870	510.460	- 165.820	- 166.020
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	112.744	1.138.334	223.970	389.130	226.240	400.990
795440 <i>Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)</i>	112.744	1.138.334	223.970	389.130	226.240	400.990
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 112.744	- 1.138.334	- 223.970	- 389.130	- 226.240	- 400.990
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	101.120	1.026.696	1.483.900	121.330	- 392.060	- 567.010
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	101.120	1.026.696	1.483.900	121.330	- 392.060	- 567.010
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	112.744	1.138.334	223.970	389.130	226.240	400.990
F44 <i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 254.648	- 305.730	- 636.430	- 259.690	- 305.070	- 301.470
F90 <i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	- 8.292	887.436	1.364.700	- 21.720	- 531.310	- 702.460
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

28 Freudenburg

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		2,000	2,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			2,000	2,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,000	2,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,000	2,000	2,000	2,000	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	Pauschal		0,100	0,100	0,100	0,100	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte Verwaltung			2,000	2,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,100	2,100	2,100	2,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			4,100	4,100	3,100	3,100	

Finanzierungsübersicht Investitionen 2026								
Maßnahmen	Aus- zahlungen €	Finanzierung					Sondertilgung €	
		Beiträge	Zuwei- sungen	Erstattungen/ Eigenleistung	Verkaufs- erlöse	Kredite		
		€	€	€	€	€		
114202/541101.20	Baugebiet Junkerskreuz - Verkaufserlöse*	0				361.500	0	
114202.91	Grundstückskäufe (Vorsorglicher Ansatz)	15.000					15.000	
114202.1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit	30.000					30.000	
114300.05	Bauhof - Neuanschaffung Anhänger für den Traktor u. a.	24.000					24.000	
365200.110	Umlage für den Kita Zweckverband (Verschiedene Baumaßnahm.)	206.500					206.500	
366103.38	Spielplatz - Spielgeräte (Ersatzbeschaffung)	3.000					3.000	
523001.10	Sanierung Burganlage	10.000					10.000	
541101.57	Endausbau Appoigny-Str.	300.000					300.000	
541101.59	Ausbau verschiedener Straßenzüge "Am Eiderberg"	1.831.000	890.000				941.000	
541101.107	Ausbau der Gartenstraße (Planungskosten)	200.000	126.000				74.000	
541102.108	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	100.000		10.000			90.000	
551206.87	Wanderwege (Neuanschaffung von Ruhebänken)	10.000					10.000	
555100.111	Zaun-/Gatterbau im Forst	9.100					9.100	
555900.114	Ausbau Wirtschaftsweg "Kundelborn" (Planungskosten)	50.000					50.000	
573102.80	Umbau Bürgerhaus - Planung 2. BA	70.000					70.000	
546100.96	Stellplatzablösungen (3 Stück)	0		10.500			-10.500	
	Summen	2.858.600	1.016.000	20.500	0	361.500	1.822.100	0
		1.036.500						

*Die veranschlagten Verkaufserlöse für das Neubaugebiet Junkerskreuz i. H. von 361.500 € werden für die Vorfinanzierung der Kosten des Neubaugebietes benötigt und können deshalb nicht kreditmindernd eingesetzt werden.

Finanzierungsübersicht Investitionen 2027								
Maßnahmen	Aus- zahlungen €	Finanzierung					Sondertilgung €	
		Beiträge	Zuwei- sungen	Erstattungen/ Eigenleistung	Verkaufs- erlöse	Kredite		
		€	€	€	€	€		
114202/541101.20	Baugebiet Junkerskreuz - Verkaufserlöse*	0				361.500	0	
114202.91	Grundstückskäufe (Vorsorglicher Ansatz)	15.000					15.000	
114202.1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit	30.000					30.000	
114300.05	Bauhof - vorsorglicher Ansatz für Geräte	4.000					4.000	
366103.38	Spielplatz - Spielgeräte (Ersatzbeschaffung)	3.000					3.000	
541101.21	Fußweg Gewerbegebiet in der Huf (Norma)	70.000					70.000	
541101.59	Ausbau verschiedener Straßenzüge "Am Eiderberg"	1.176.000	1.000.000				176.000	
551206.87	Wanderwege (Neuanschaffung von Ruhebänken)	10.000					10.000	
553104.70	Erweiterung der Urnenwand	20.000					20.000	
555100.111	Zaun-/Gatterbau im Forst	9.100					9.100	
555900.112	Sanierung einer Brücke über die Leuk nach Faha	100.000					100.000	
555900.113	Ausbau Wirtschaftsweg "Brautborn" (Planungskosten)	40.000					40.000	
555900.114	Ausbau Wirtschaftsweg "Kundelborn" (Baukosten)	150.000					150.000	
	Summen	1.627.100	1.000.000	0	0	361.500	627.100	0
		1.000.000						

*Die veranschlagten Verkaufserlöse für das Neubaugebiet Junkerskreuz i. H. von 361.500 € werden für die Vorfinanzierung der Kosten des Neubaugebietes benötigt und können deshalb nicht kreditmindernd eingesetzt werden.

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 12

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											
20	Baugebiet Junkerskreuz											
	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	14.769	59.780	27.500		27.500		27.500	27.500	
<i>Bemerkung:</i> Anteil Bodenwert (Ø rd. 5.500 € je Grundstück) aus Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz. Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe												
	Gesamteinzahlungen:			14.769	59.780	27.500		27.500		27.500	27.500	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 14.769	- 59.780	- 27.500		- 27.500		- 27.500	- 27.500	
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
91	allgemeines Grundvermögen											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022900 Grünflächen -Sonstige; Grundstücke			15.000		15.000				
<i>Bemerkung:</i> Vorsorglicher Ansatz (derzeit sind keine Grundstückskäufe geplant)												
	Gesamtauszahlungen:					15.000		15.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					15.000		15.000				
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
1010	Unvorhergesehene Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke		30.000	30.000		30.000				
<i>Bemerkung:</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 12

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:					30.000	30.000		30.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					30.000	30.000		30.000				
114300	Bauhof											
5	Bauhoffahrzeuge und -geräte											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	071800			20.000						
			Zusatzgeräte für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Neuanschaffung Anhänger für den Gemeindetraktor, da der alte Anhänger (30 Jahre alt) defekt ist!</i>												
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	072900		4.000	4.000				4.000		
			Maschinen und technische Anlagen -Sonstige Pflanzen und -Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>												
Gesamtauszahlungen:					4.000	24.000		4.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					4.000	24.000		4.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 12

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
365200	Kindergarten											
110	Investitionskostenzuschuss Kita Zweckverband											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige			206.500						
	<i>Bemerkung: Verschiedene Baumaßnahmen (insbes. Brandschutz)</i>											
			Gesamtauszahlungen:			206.500						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			206.500						
366103	Kinderspielplätze											
38	Spielplätze											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattu für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		5.000	3.000		3.000				
	<i>Bemerkung: Ersatzbeschaffung von Spielgeräten für verschiedene Plätze (vorsorglicher Ansatz)!</i>											
			Gesamtauszahlungen:		5.000	3.000		3.000				
			Saldo Aus- und Einzahlungen:		5.000	3.000		3.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 12

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
523001	Burganlage										
10	Burganlage										
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	096200 Anlagen im Bau			10.000						
		785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Sanierung Burganlage! Ausführung erfolgt nur, wenn ein Zuschuss gewährt wird! Die Stellungnahme der Denkmalpflege steht noch aus!</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						
<hr/>											
541101	Straßen, Gehwege										
20	Baugebiet Junkerskreuz										
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	78.646	318.220	149.000		149.000		149.000	149.000	
		682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich									
<i>Bemerkung: Beiträge Verkehrsanlagen aus Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz (Ø rd. 29.800 € je Grundstück). Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe</i>											
682651	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)	103.153	417.380	185.000		185.000		185.000	185.000	
		682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)									
<i>Bemerkung: Beiträge Wasser / Kanal aus dem Verkauf von Baugrundstücken im NBG Junkerskreuz (Ø rd. 37.000 € je Grundstück). Stand Ende 2025: 16 von insgesamt 42 Baugrundstücken verkauft. Veranschlagung ab 2026 pro Jahr 5 Verkäufe</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 12

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
Gesamteinzahlungen:			181.799	735.600	334.000		334.000		334.000	334.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 181.799	- 735.600	- 334.000		- 334.000		- 334.000	- 334.000	
<hr/>											
541101	Straßen, Gehwege										
21	Fußweg Gewerbegebiet In der Huf (Norma) - Alter Weg										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau							70.000		
<i>Bemerkung: Baukosten Fußweg (nicht beitragsfähig)</i>											
Gesamtauszahlungen:									70.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:									70.000		
<hr/>											
541101	Straßen, Gehwege										
57	Endausbau Appoigny-Str.										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			300.000						
<i>Bemerkung: Beiträge können keine mehr erhoben werden, da sie bereits abgelöst wurden!</i>											
Gesamtauszahlungen:					300.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					300.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 12

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											
59	Ausbau der Straßenzüge Trierer Str., Schlesienstr., Saarburger Str., Am Eiderberg											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	013020 Investitionskosten Straßenbeleuchtung		70.000					126.000		
<i>Bemerkung:</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau	4.938	2.096.000	1.831.000		1.050.000				
<i>Bemerkung: Im alten Baugebiet "Eiderberg" sind die Wasserleitungen aufgrund des schlechten baulichen Zustands und der erhöhten Bruchgefahr zu erneuern. Dies erfolgt mit dem von der Ortsgemeinde geplanten Ausbau der Straßen Saarburger Str., Trierer Str, Schlesienstraße und Am Eiderberg. Der Anteil Planungskosten Verkehrsanlagen entfällt auf die Ortsgemeinde mit 294.000 €. Die Baukosten Verkehrsanlagen belaufen sich nach der Ausschreibung auf rd. 2.550.000 €. Weitere Kosten lt. Bauamt: Straßenbeleuchtung 126.000 €, Beweissicherung 12.000 €, Vermessung 25.000 € = 3.007.000 Gesamtkosten. Mit der Maßnahme wird 2026 begonnen. Seitens der Kommunalaufsicht wurde bereits eine Kreditgenehmigung i. H. von 1.139.000 € für den HH 2024/2025 bewilligt! Da diese bislang nicht in Anspruch genommen wurde, bitten diese für die Jahre 2026 bzw. 2027 umzubewilligen!</i>												
Gesamtauszahlungen:				4.938	2.166.000	1.831.000		1.176.000				
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich			890.000		1.000.000				
<i>Bemerkung: Beiträge rd. 63 % der Gesamtkosten (nach abzug Gemeindegrundstücke)! Aufgeteilt auf 2 Jahre!</i>												
Gesamteinzahlungen:						890.000		1.000.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				4.938	2.166.000	941.000		176.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 12

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

107 Ausbau der Gartenstraße

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			200.000						
-------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------	-----------------------	--	--	---------	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Planungskosten für den Ausbau der Gartenstraße (nach Ausbau der Straßen am Eiderberg (Maßn. 59) vorgesehen)

Gesamtauszahlungen:

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			126.000						
------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	--	--	---------	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Ausbaubeiträge (ca. 63 %, abzüglich der Gemeindegrundstücke)

Gesamteinzahlungen:

Saldo Aus- und Einzahlungen:

126.000

74.000

541102 Straßenbeleuchtung

108 Umrüstung Straßenbeleuchtung

784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			100.000						
---------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------	--	--	---------	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED!

Gesamtauszahlungen:

100.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 12

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
681900	681900	233100			10.000						
Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	Investitionszuwen von anderen Bereichen	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
<i>Bemerkung: Zuschuss Westnetz</i>											
		Gesamteinzahlungen:			10.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			90.000						
546100	Parkplätze										
96	Stellplatzablösungen										
681900	681900	232900			10.500						
Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	Investitionszuwen von anderen Bereichen	Sonstige Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von übrigen Bereichen									
<i>Bemerkung: Ablösung von 3 Stellplätzen je 3.500 €</i>											
		Gesamteinzahlungen:			10.500						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 10.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 12

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
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.											
87	Wanderwege											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattung			10.000		10.000				
			für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Neuanschaffung von Ruhebänken!</i>												
			Gesamtauszahlungen:			10.000		10.000				
			Saldo Aus- und Einzahlungen:			10.000		10.000				
553101	Friedhofsanlage											
86	Neugestaltung Friedhofsumfeld											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		130.000							
			für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Maßnahme wird vorerst nicht durchgeführt!</i>												
			Gesamtauszahlungen:		130.000							
			Saldo Aus- und Einzahlungen:		130.000							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 12

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
553104	Urnenwand											
70	Urnenwand											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau								20.000	
	<i>Bemerkung: 2027: Erweiterung der Urnenwand</i>											
	Gesamtauszahlungen:										20.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:										20.000	
<hr/>												
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
111	Zaun-/Gatterbau											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau				9.100				9.100	
	<i>Bemerkung: Gatterbau zum Schutz von Jungpflanzen gem. Forstwirtschaftsplan</i>											
	Gesamtauszahlungen:						9.100				9.100	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:						9.100				9.100	
<hr/>												
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
112	Brückensanierung / Erneuerung											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau								100.000	
	<i>Bemerkung: 2027: Sanierung einer Brücke über die Leuk nach Faha! Die Umsetzung erfolgt nur, bei Beteiligung der Gemeinde Mettlach und dem Erhalt eines Zuschusses!</i>											
	Gesamtauszahlungen:										100.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:										100.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 12

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
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
113	Ausbau Wirtschaftsweg Brautborn											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					40.000		160.000		
<i>Bemerkung: 2027: Planungskosten 2028: Baukosten Ein Zuschussantrag wird gestellt!</i>												
	Gesamtauszahlungen:							40.000		160.000		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:							40.000		160.000		
<hr/>												
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
114	Ausbau Wirtschaftsweg Kundelborn											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000		150.000				
<i>Bemerkung: 2026: Planungskosten 2027: Baukosten Ein Zuschussantrag wird gestellt!</i>												
	Gesamtauszahlungen:					50.000		150.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					50.000		150.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

09.04.2026
10:48:43

28 Freudenburg

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 12

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
80	Umbau Bürgerhaus											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau	9.760		70.000						
			Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2026: 70.000 € f. Planung 2. BA (Neuveranschlagung); Eine Förderung aus dem I-Stock wird geprüft!</i>												
			Gesamtauszahlungen:	9.760		70.000						
			Saldo Aus- und Einzahlungen:	9.760		70.000						
			Auszahlungen insgesamt:	14.698	2.335.000	2.858.600		1.627.100		160.000		
			Einzahlungen insgesamt:	196.568	795.380	1.398.000		1.361.500		361.500	361.500	
			Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:	- 181.870	1.539.620	1.460.600		265.600		- 201.500	- 361.500	

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 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, 523100, 523300, 529200
Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
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) ¹	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 2030
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027	0	0	0	0
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	5.377.195	4.957.840	6.667.832	7.178.292
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	5.377.195	4.957.840	6.667.832	7.178.292

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend ausgekräftigte 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 Eigenkapitals¹			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²
1	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2023		+ 5.811.887
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024	+ 205.264	+ 6.017.151
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025	+ 366.534	+ 6.383.685
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	+ 850	+ 6.384.535
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres 2027	- 45.630	+ 6.338.905
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	+ 4.810	+ 6.343.715
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	+ 23.760	+ 6.367.475

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			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	15.473
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	105.940
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	336.742
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	205.264
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	366.534
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	850
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 8 - 13)</i>		<i>1.030.803</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-45.630
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	4.810
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	23.760
11	Summe		1.013.743

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 im 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 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	86.778	64.202	0	22.576
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	416.468	84.342	0	332.126
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	552.990	99.790	0	453.200
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	216.973	145.236	0	71.737
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2025	497.114	162.990	0	334.124
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-23.300	114.230	0	-137.530
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		1.747.023	670.790		1.076.233
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	144.270	116.640	0	27.630
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	190.560	165.820	0	24.740
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	205.510	166.020	0	39.490
11	Summe		2.287.363	1.119.270	0	1.168.093

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.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2023
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.651.840,28 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	2.824.760,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	141.238,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	141.238,00 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.793.078,28 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	1.934.316,28 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	12.644.084,40	1.	Eigenkapital	5.369.088,10
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	765.520,62	1.1.	Kapitalrücklage	5.353.614,89
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	1.275,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	15.473,21
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	764.245,62	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	5.475.963,38
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	11.878.563,78	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.413.729,29
1.2.1.	Wald, Forsten	2.695.152,25	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.114.464,94
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	878.319,04	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.862.500,10
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.358.930,54	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	436.764,25
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.142.682,56	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	248.125,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	3.742,22	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	62.234,09
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	129.692,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.015,60	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	37.220,00	3.	Rückstellungen	66.009,81
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	290.684,57	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	63.003,00
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	3.006,81
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	2.556.279,22
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	2.524.381,36
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.524.381,36

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	826.245,91	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.898,00
2.1.	Vorräte	47.555,74	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.130,11
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.155,07	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	44.400,67	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	1.155,61
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	778.690,17	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	9.214,14
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	542.773,87	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	500,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.973,03	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	5.535,59
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	218.979,17			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.964,10			
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	229,54			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.316,25			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.316,25			

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	13.472.876,10		Summe Passiv	13.472.876,10

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		
Erstieherungsrechnung	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			
		216.973	497.114	-23.300	144.270	190.560	205.510		
		abzüglich							
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)		145.236	162.990	114.230	116.640	116.820	
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan		0	0	0	0		
	4	Zwischensumme		71.737	334.124	-137.530	27.630	73.740	88.490
Verwendungsrechnung		abzüglich							
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				0	0	49.000	49.000
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)		71.737	334.124	-137.530	27.630	24.740	39.490
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> Endfällige Kredite: keine <hr/><hr/><hr/><hr/><hr/><hr/> </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³ <hr/> 31.12.2025 0 € 31.12.2026 0 € 31.12.2027 0 € 31.12.2028 0 € 31.12.2029 0 € </td> </tr> </table>		Endfällige Kredite: keine <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ <hr/> 31.12.2025 0 € 31.12.2026 0 € 31.12.2027 0 € 31.12.2028 0 € 31.12.2029 0 €						
Endfällige Kredite: keine <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> <hr/>	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ <hr/> 31.12.2025 0 € 31.12.2026 0 € 31.12.2027 0 € 31.12.2028 0 € 31.12.2029 0 €								

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.

