



Ortsgemeinde Kastel-Staadt

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026 - 2027

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 12
3.	Haushaltsplan	13
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	14 - 16
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	17 - 25
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	26 - 39
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	40 - 69
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	70 - 89
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	90 - 97
3.3	Stellenplan	98
3.4	Investitionsübersichten	99 - 108
4.	Anlagen	109
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	110 - 111
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	112
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	113
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	114
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	115 - 116
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	117
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	118 - 120
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	121

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	72
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	73
114300	Bauhof	42
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	22
262000	Musikpflege	28
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	29
281108	Seniorenveranstaltungen	31
281113	aktive Dorfgemeinschaften	32
314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung	34
365200	Kindergarten	35
366103	Kinderspielplätze	38
511202	Bauleitplanung	46
511304	Stadt- und Dorferneuerung	48
541101	Straßen, Gehwege	49
541102	Straßenbeleuchtung	52
541103	Buswartehallen	54
546100	Parkplätze	56
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	58
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.	76
552102	Hochwasserschutz	60
553101	Friedhofsanlage	62
553102	Gräber	64
553103	Leichenhalle	66
555100	Kommunale Forstwirtschaft	77
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service	80
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	82
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	83
571000	Wirtschaftsförderung	24
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	85
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	68
575200	Tourismusförderung	88
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	93
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	95

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Kastel-Stadt für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat hat am 19.03.2026 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	831.700	Euro	786.650	Euro
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	860.850	Euro	810.500	Euro
	den Jahresfehlbetrag auf	29.150	Euro	23.850	Euro
2. im Finanzhaushalt					
	der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-54.150	Euro	-100	Euro
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.200	Euro	0	Euro
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	344.000	Euro	233.500	Euro
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-340.800	Euro	-233.500	Euro
	<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	<i>340.800</i>	<i>Euro</i>	<i>233.500</i>	<i>Euro</i>
	<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	<i>14.300</i>	<i>Euro</i>	<i>14.700</i>	<i>Euro</i>
	<i>Nachr. :der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	<i>326.500</i>	<i>Euro</i>	<i>218.800</i>	<i>Euro</i>
	<i>nachr.:der Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	<i>-68.450</i>	<i>Euro</i>	<i>-14.800</i>	<i>Euro</i>
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	394.950	Euro	233.600	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

		HJ 2026		HJ 2027	
	zinslose Kredite auf	0	Euro	0	Euro
	verzinsten Kredite auf	340.800	Euro	233.500	Euro
	zusammen auf	340.800	Euro	233.500	Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (*Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen führen können*) werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 363.200 € in 2026 und 402.300 € in 2027 (Muster 31).

§ 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)	600 v. H.	600 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	500 v. H.	500 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	60 €	60 €
für den zweiten Hund	90 €	90 €
für jeden weiteren Hund	110 €	110 €
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 für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und -anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Kastel-Stadt		
	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	100 €	100 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	375 €	375 €
c) Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	150 €	150 €
2. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte (auch im Rasengrabfeld)	220 €	220 €
a) Beisetzung einer Urne (nur möglich, wenn die Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	150 €	150 €
b) Kosten für die Grabpflege einer Urnenreihengrabstätte im Rasengrabfeld	1.250 €	1.250 €

	HJ 2026	HJ 2027
3. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	750 €	750 €
b) jede weitere Grabstelle	750 €	750 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte (auch im Rasengrabfeld)		
a) für die Bestattung von bis zu 2 Urnen	450 €	450 €
b) jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen je Grab belegbar)	220 €	220 €
c) Kosten für die Grabpflege einer Urnenfamiliengrabstätte im Rasengrabfeld	1.500 €	1.500 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben. Dies gilt ebenfalls für die Kosten der Pflege der Grabstätte.		
5. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung), Ausgrabungen und Umbettungen		
werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
6. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	80 €	80 €
b) Aufbewahrung einer Urne	40 €	40 €
c) Zuwiderhandlungen gegen die Reinigungspflicht verursachen Gebühren nach a) und b) in 3-facher Höhe.		
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.		
Die Grabpflegekosten werden zuzüglich der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.		

§ 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2024)	1.801.335	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	1.778.885	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	1.749.735	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	1.725.885	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln in der Investitionsübersicht darzustellen.

Kastel-Stadt, den

Ortsgemeinde Kastel-Stadt

- Ortsbürgermeister -

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wird hiermit öffentlich 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 Bürgermeister 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.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 207, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Kastel-Stadt, den

Ortsgemeinde K a s t e l – S t a a d t

- 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 Kastel-Stadt 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 Kastel-Stadt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 702.850 € und Aufwendungen von 760.440 € einen Jahresfehlbetrag von 57.590 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 42.480 € 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. 200.000 €. Das verbesserte Ergebnis resultiert insbesondere aus einem deutlich verbesserten Abschluss des Forstetats. Gemäß Beschlussfassung des Ortsgemeinderates vom 25.03.2025 wurden aus den überplanmäßigen Überschüssen des Forstetats 2024 Rückstellungen i.H.v. insgesamt 145.400 € gebildet (98.400 € Forst, 38.000 € Nachzahlungen Kita-Personalkosten, 9.000 € Dorfbegleiter). Danach verbleibt ein Überschuss von voraussichtlich rd. 55.000 €.

Der Finanzhaushalt wies einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 161.336,70 € aus.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2024 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 170.098,28 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 291.700 € und investive Einzahlungen i.H.v. 2.000 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 289.700 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 0,00 € und die investiven Auszahlungen auf 46.965,38 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach – 46.965,38 €.

Investive Auszahlungen wurden geleistet für:

- Grunderwerb
- Baukosten Kita Freudenburg
- Machbarkeitsstudie „Auf Schied II“.

Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 39.666,93 € nach 2025 übertragen (Maßnahmen Grunderwerb, Bauhofbeschaffungen, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED und Gatterbau Forst).

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

In 2024 erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2024 = 736.447,30 € entsprechend 1.724,70 € je Einwohner gegenüber 751.798,15 € entsprechend 1.744,31 € zum 31.12.2023.

b) Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 713.720 € und Aufwendungen von 736.170 € einen Jahresfehlbetrag von 22.450 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 12.350 € 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. 107.716,72 € aus (insbesondere aufgrund Sondertilgung Kredit, s.u.).

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2025 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 62.381,56 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 95.000 € und investive Einzahlungen i.H.v. 2.000 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 93.000 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 40.979,86 € und die investiven Auszahlungen auf 12.886,93 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach + 28.092,93 €.

Als investive Einzahlungen wurden verbucht:

- Endabrechnung Erschließungsbeitrag „Auf Schied“
- Endabrechnung Ausbaubeitrag Gehwege entlang K127
- Förderung Gatterbau Forst

Investive Auszahlungen wurden geleistet für:

- Grunderwerb
- Salzstreuer Bauhof
- Gatterbau Forst
- Defibrillator Bürgerhaus

Die Ermächtigung für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (28.900 €) wurde nochmals in das Folgejahr übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

In 2025 erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten. Ein Kredit mit einer Restschuld i.H.v. 89.184,38 € wurde sondergetilgt.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2025 = 632.162,14 € entsprechend 1.453,25 € je Einwohner.

Doppelhaushalt 2026/ 2027

a) Haushaltsjahr 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 831.700 € und Aufwendungen von 860.850 € einen Jahresfehlbetrag von 29.150 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 68.450 € 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	12.500 €	Abschreibungen	75.700 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	36.800 €	Zuführungen zu Rückstellungen	5.500 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	56.900 €		
	106.200 €		81.200 €
Saldo (Nettoaufwand für Abschreibungen und Rückstellungen): 25.000 €			

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag und in soweit mit einer Eigenkapitalminderung von 29.150 € ab.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

Jahr(e)	Buchungsstelle	Betrag		Erläuterung
2026	114300-523100	+ 3.000 €		Bauhof - Pflasterung Zufahrt Salzcontainer
2026	281103-523100	5.000 €		Sanierung historischer Pavillon
2027	281103-523100	5.000 €		
2026-2029	281113-525900	9.000 €	gesamt	Personalkosten Dorfbegleiter, gedeckt über Rückstellung
2026-2029	281113-563900	500 €	pro Jahr	Geschäftsaufwendungen Dorfbegleiter
2026 ff	314101-501000	1.200 €	pro Jahr	Aufwandsentschädigung ehrenamtliche Seniorenbetreuerin

Jahr(e)	Buchungs- stelle	Betrag		Erläuterung
2026 ff	314101- 561300	250 €	pro Jahr	Reisekosten ehrenamtliche Seniorenbegleiterin
2026	365200- 541430	+ 55.000 €		Nachzahlungen Kita-Personalkosten an den Landkreis, Inanspruchnahme Rück- stellung i.H.v. 49.800 € *)
2027	366103- 523100	+ 1.500 €		Spielplätze - Erneuerung Hackschnitzel und Umzug Seilbahn
2026	511202- 562550	5.000 €		Bebauungsplan "Schied Erweiterung" einschließlich Umweltprüfung
2027	541101- 523300	+ 5.000 €		Sanierung Gemeindestraße Stadt
2026	555900- 523300	+ 1.500 €		Schotterung Zufahrtsweg Birnenallee
2026	573102- 523100	+ 7.500 €		Bürgerhaus - Versiegelung Holzboden und Erneuerung Fußleisten
2027	573102- 523100	+ 5.000 €		Bürgerhaus - Pflegearbeiten Außenan- lage
2026	573102- 523700	3.500 €		Reparatur Theke
2027	573102- 523700	3.000 €		Reparatur Tische
2027	575200- 523100	1.000 €		Zaun Klause

*) Personalkosten Kindertagesstätten

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

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Kastel-Stadt mit einem Betrag von 55.000 € vorgesehen. Zur Finanzierung wurden die in den Jahren 2022-2024 gebildeten Rückstellungen mit einem Betrag von 49.800 € eingeplant. Es verbleibt ein **ungedekelter Anteil i.H.v. 5.200 €**.

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 negativer Saldo i.H.v. 68.450 €.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom Liquiditätsbestand zum 31.12.2025 i.H.v. 62.381,56 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen dazu, dass zum 31.12.2026 voraussichtlich Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) i.H.v. 6.068,44 € bestehen.

Gem. § 105 Abs. 5 GemO sind die von der Gemeinde nach dem 31.12.2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen:

Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO

Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2026	2027	2028	2029	2030
2026	6.068 €	-	2.023 €	2.023 €	2.023 €	-
2027	14.800 €	-	-	4.933 €	4.933 €	4.933 €
2028	0 €	-	-	-	-	-
2029	0 €	-	-	-	-	-

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 344.000 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 3.200 € um 340.800 €. In Höhe des ungedeckten Anteils ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 340.800 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 14.300 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2026 voraussichtlich auf rd. 958.662 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Teilbetrag der Neuaufnahme (270.000 €) auf die Erweiterung des Neubaugebietes entfällt. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in Folgejahren. Dieser Anteil ist demnach zur Vorfinanzierung vorgesehen.

b) Haushaltsjahr 2027

Gesamtsummen

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde Kastel-Stadt weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 786.650 € und Aufwendungen von 810.500 € einen Jahresfehlbetrag von 23.850 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 14.800 € aus.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom voraussichtlichen Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2026 i.H.v. rd. 6.068 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i.H.v. 20.868 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Es wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 233.500 € geplant. Dem gegenüber stehen keine investiven Einzahlungen. In Höhe der (ungedeckten) Auszahlungen ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 233.500 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 14.700 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2027 voraussichtlich auf rd. 1.177.462 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Teilbetrag der Neuaufnahme (60.000 €) auf Planungskosten der Maßnahme „Ausbau Kirchstraße“ entfallen. Bei Umsetzung der Maßnahme erfolgt eine teilweise Refinanzierung durch wiederkehrende Beiträge.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	341.890	337.100	367.900	375.900	383.000	390.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	226.454	226.920	256.500	256.300	255.400	254.950
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.585	43.210	43.400	40.800	40.600	38.900
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	307.238	90.540	90.600	90.600	90.600	90.600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.722	3.850	5.150	4.650	4.650	7.000
E7	Sonstige laufende Erträge	10.386	11.500	67.400	17.900	38.000	35.350
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	892.275	713.120	830.950	786.150	812.250	817.100
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	74.637	80.720	88.650	90.150	91.950	93.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.627	149.470	172.900	171.100	152.650	150.700
E11	Abschreibungen		74.250	75.700	71.050	68.650	66.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	390.871	397.000	481.200	433.900	446.500	456.900
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.809	16.280	28.300	25.850	26.050	27.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	710.945	717.720	846.750	792.050	785.800	794.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	181.331	- 4.600	- 15.800	- 5.900	26.450	22.200
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	579	600	750	500	500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.031	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 10.452	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
E20	Ordentliches Ergebnis	170.879	- 22.450	- 29.150	- 23.850	8.850	5.050
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	170.879	- 22.450	- 29.150	- 23.850	8.850	5.050
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	328.818	337.100	367.900	375.900	383.000	390.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	225.964	214.280	244.000	244.000	244.000	244.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.131	4.400	6.600	7.700	7.800	7.800
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.473	90.540	90.600	90.600	90.600	90.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.468	3.850	5.150	4.650	4.650	7.000
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	68.407	11.500	10.500	10.500	30.500	30.500
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	937.262	661.670	724.750	733.350	760.550	770.200
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	71.382	75.720	83.150	84.650	86.450	88.100
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.997	149.470	172.900	171.100	152.650	150.700
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	386.430	397.000	481.200	433.900	446.500	456.900
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	52.106	16.280	28.300	25.850	26.050	27.700
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	705.915	638.470	765.550	715.500	711.650	723.400
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	231.347	23.200	- 40.800	17.850	48.900	46.800
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	555	600	750	500	500	500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.108	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	221.794	5.350	- 54.150	- 100	31.300	29.650
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	221.794	5.350	- 54.150	- 100	31.300	29.650
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.200			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.000			100.000	100.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					35.000	35.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	3.200		135.000	135.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	43.030		25.000	25.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	3.935	95.000	319.000	208.500	271.000	21.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.965	95.000	344.000	233.500	271.000	21.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.965	- 93.000	- 340.800	- 233.500	- 136.000	114.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	174.829	- 87.650	- 394.950	- 233.600	- 104.700	143.650
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	118.041	93.000	340.800	233.500	136.000	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	131.370	17.700	14.300	14.700	15.200	129.200
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 13.329	75.300	326.500	218.800	120.800	- 129.200
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			62.400			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	161.337					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	163					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 161.499		62.400			
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		12.350	6.050	14.800		
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					16.100	14.450
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		12.350	6.050	14.800	- 16.100	- 14.450
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 174.829	87.650	394.950	233.600	104.700	- 143.650
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	163					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 163					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 174.991	87.650	394.950	233.600	104.700	- 143.650
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	161.337		- 62.400			
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	90.424	- 12.350	- 68.450	- 14.800	16.100	- 99.550
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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 Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	993	600	1.000	1.000	1.000	1.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	200	200	200	200	200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.376	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	1.000	1.000	500	500	2.850
E7	Sonstige laufende Erträge			4.350	4.400	4.500	4.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.144	3.200	7.950	7.500	7.600	10.050
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.079	20.720	21.650	21.900	22.250	22.600
E11	Abschreibungen		230	50			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.910	4.500	6.300	5.550	5.600	7.100
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.982	25.950	29.000	28.450	28.850	30.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.839	- 22.750	- 21.050	- 20.950	- 21.250	- 20.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 14.839	- 22.750	- 21.050	- 20.950	- 21.250	- 20.650
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.600	2.600	2.500	2.600	2.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.600	- 2.600	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 14.839	- 25.350	- 23.650	- 23.450	- 23.850	- 23.250
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.628	- 20.220	- 22.450	- 22.350	- 22.850	- 22.350
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	- 14.628	- 20.220	- 22.450	- 22.350	- 22.850	- 22.350

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	200	200	200	200	200
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen ** Gebühren für Negativatste im Grundstücksverkehr	175	200	200	200	200	200
E7 Sonstige laufende Erträge			4.350	4.400	4.500	4.600
462900 Sonstige lfd. Erträge						
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Für die Versorgungsaufwendungen (Konto 511300) werden gebildete Rückstellungen in Anspruch genommen.			4.350	4.400	4.500	4.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	175	300	4.550	4.600	4.700	4.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.079	20.720	21.650	21.900	22.250	22.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordneter im Vertretungsfall, Sitzungsgelder neu bei Konto 501900	9.961	11.470	11.400	11.600	11.850	12.100
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder ** bis 2025 Konto 501000			400	400	400	400
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	4.118	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** siehe auch Konto 466140		4.250	4.350	4.400	4.500	4.600
E11 Abschreibungen		230	50			
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		230	50			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.622	4.000	5.550	5.550	5.600	5.600
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150	150	150	150	150
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		200				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** vorsorglicher Ansatz für Rechtsberatung			2.000	2.000	2.000	2.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** WLAN-Hot-Spot Bürgerhaus (46,53 € / Monat)	605	600	600	600	600	600
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Internetdomain	21	200	50	50	50	50
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** u.a. Kopien, Büromaterial	87	500	500	500	500	500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	1.011	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	276	300	350	350	350	350
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde- und Städtebund; DRK Ortsverein Saarburg	303	300	350	350	400	400
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	320	500	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.701	24.950	27.250	27.450	27.850	28.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.526	- 24.650	- 22.700	- 22.850	- 23.150	- 23.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.526	- 24.650	- 22.700	- 22.850	- 23.150	- 23.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.600	2.600	2.500	2.600	2.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		2.600	2.600	2.500	2.600	2.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.600	- 2.600	- 2.500	- 2.600	- 2.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 16.526	- 27.250	- 25.300	- 25.350	- 25.750	- 26.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.429	- 22.120	- 24.100	- 24.250	- 24.750	- 25.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16.429	- 22.120	- 24.100	- 24.250	- 24.750	- 25.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und 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	100	500	500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	100	500				350
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200			500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	500	500			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	288	500	750			1.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Erfrischungsgelder und Stimmzettel; 2026: Landtagswahl und Wahl Bürgermeister der Verbandsgemeinde, 2029: Europawahl, Bundestagswahl, Landratswahl, Kommunalwahl	288	500	750			1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	288	500	750			1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 188		- 250			- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 188		- 250			- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 188</u>		<u>- 250</u>			<u>- 650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 288		- 250			- 650
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>- 288</u>		<u>- 250</u>			<u>- 650</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	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Finanzielle Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen; Windpark Wintersteinchen. Der Ansatz ist geschätzt, da die Auszahlungen aufgrund vom Windertrag im Windpark variieren.	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.376	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
441200 Mieten und Pachten ** 1) Pacht Kompensationsflächen Windkraft (250 €), 2) jährliches Entgelt gem. Sondernutzungsvertrag Kabeltrasse Windkraft (1.125,64 €)	1.376	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	500	500	500	500	2.000
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Gem. § 4 des Nutzungsvertrags erhält die Ortsgemeinde eine pauschale Entschädigung für die Pflegearbeiten jährlich für die Jahre 1-5: 500 €; für die Jahre 6-15: 2.000 €; für die Jahre 16-25: 2.200 €; für die Jahre 26- Ende 2.400 €	500	500	500	500	500	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.869	2.400	2.900	2.900	2.900	4.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung finanzielle Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen an Solidarpakt	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0					
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	993	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.876	1.900	1.900	1.900	1.900	3.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.876	1.900	1.900	1.900	1.900	3.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.876</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>3.400</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.089	1.900	1.900	1.900	1.900	3.400
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>2.089</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>3.400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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
3141	Soziale Einrichtungen	314101	Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4141	Gesundheitsplanung und -förderung	414101	Dorfgesundheitshütte
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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

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

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		2.730	2.700	2.700	2.300	1.950
E7	Sonstige laufende Erträge			52.550	3.000	3.000	250
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.730	55.250	5.700	5.300	2.200
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			1.200	1.200	1.200	1.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.200	9.680	20.600	22.550	16.800	14.250
E11	Abschreibungen		5.460	7.100	7.100	6.550	5.900
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.343	26.000	90.200	35.200	37.700	40.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	29	50	800	800	800	800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.572	41.190	119.900	66.850	63.050	62.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49.572	- 38.460	- 64.650	- 61.150	- 57.750	- 60.150
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 49.572	- 38.460	- 64.650	- 61.150	- 57.750	- 60.150
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.800	5.200	5.000	5.100	5.200
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.800	- 5.200	- 5.000	- 5.100	- 5.200
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 49.572	- 43.260	- 69.850	- 66.150	- 62.850	- 65.350
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.299	- 40.530	- 118.000	- 64.750	- 61.600	- 61.650
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	43.030		25.000	25.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			2.500	2.500		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.030		27.500	27.500		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.030		- 27.500	- 27.500		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 77.329	- 40.530	- 145.500	- 92.250	- 61.600	- 61.650

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	200	200	200	200	200
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschuss MV Kastel 1912 e.V.	200	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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.

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		2.710	2.700	2.700	2.300	1.950
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.710	2.700	2.700	2.300	1.950
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.710	2.700	2.700	2.300	1.950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313	750	5.700	5.700	1.000	1.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 13	150				
** Beleuchtung Pavillon Dorfmitte siehe Leistung 573108						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen			5.000	5.000	200	200
** 2026 / 2027 Sanierung historischer Pavillon						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	326	500	700	700	800	800
** Martinsumzug, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung						
E11 Abschreibungen		3.940	3.900	3.900	3.450	2.950
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.370	3.350	3.350	2.900	2.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		400	400	400	400	400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		170	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	29	50	50	50	50	50
** Historische Lambachpumpe						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	342	4.740	9.650	9.650	4.500	4.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 342	- 2.030	- 6.950	- 6.950	- 2.200	- 2.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 342	- 2.030	- 6.950	- 6.950	- 2.200	- 2.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	200	200	200	200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		400	200	200	200	200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 400	- 200	- 200	- 200	- 200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 342	- 2.430	- 7.150	- 7.150	- 2.400	- 2.250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 448	- 1.200	- 5.950	- 5.950	- 1.250	- 1.250
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>	- 448	- 1.200	- 5.950	- 5.950	- 1.250	- 1.250

**: 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.
Pilotprojekt "Einkaufsfahrten"

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	692	800	1.000	1.000	1.100	1.100
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorentag	692	800	1.000	1.000	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	692	800	1.000	1.000	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 692	- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 692	- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 692	- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 692	- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 692	- 800	- 1.000	- 1.000	- 1.100	- 1.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281113	aktive Dorfgemeinschaften	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 :	intern	
Verbale Beschreibung		
Im Rahmen eines "sozialen Dorfbbaus" und eines Aufbaus von "sorgenden Dorfgemeinschaften" sollen Lösungen zum Umgang mit den Herausforderungen "Folgen des demografischen Wandels", "Probleme im Bereich Gesundheitsentwicklung", "Schwierigkeiten einer flächendeckenden Daseinsvorsorge" und "Veränderungen im ehrenamtlichen Engagement" gefunden werden. Die Ortsgemeinde Kastel-Stadt beteiligt sich an dem Projekt der Verbandsgemeinde als Modellgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumpflege		
Förderung der Gemeinschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 aktive Dorfgemeinschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge			2.750	3.000	3.000	250
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			2.750	3.000	3.000	250
** Inanspruchnahme der in 2024 gebildeten Rückstellung für die Personalkosten des Dorfbegleiters						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			2.750	3.000	3.000	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.750	3.000	3.000	250
525900 Kostenerstattungen an Sonstige			2.750	3.000	3.000	250
** Kostenerstattung an Lokales Bündnis für Familie e.V. für Personalkosten Dorfbegleiter						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			500	500	500	500
** Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Projekt "aktive Dorfgemeinschaften"						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			3.250	3.500	3.500	750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			- 500	- 500	- 500	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 3.250	- 3.500	- 3.500	- 750

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 aktive Dorfgemeinschaften:

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>- 3.250</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 750</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 314101 Soziale Einrichtungen - Seniorenbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.200	1.200	1.200	1.200
	501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		1.200	1.200	1.200	1.200
	** Aufwandsentschädigung ehrenamtliche Seniorenbetreuerin					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		250	250	250	250
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)		250	250	250	250
	** Reisekosten Seniorenbegleiterin					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.450	1.450	1.450	1.450
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.450	- 1.450	- 1.450	- 1.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 1.450	- 1.450	- 1.450	- 1.450
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 1.450	- 1.450	- 1.450	- 1.450
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.450	- 1.450	- 1.450	- 1.450
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		- 1.450	- 1.450	- 1.450	- 1.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den katholischen Kindergarten Freudenburg in Trägerschaft der Kita gGmbH. Entsprechend der Kinderzahlen beteiligt sich die Ortsgemeinde an den ungedeckten Personal- und Sachkosten.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
Sachziele: Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge			49.800			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			49.800			
<i>** In den Jahren 2022-2024 wurden für die Nachzahlungen der Personalkosten der Kita Rückstellungen i.H.v. insgesamt rd. 49.800 € gebildet, siehe auch Aufwandsansatz bei Konto 541430.</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			49.800			
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.644	7.000	10.000	10.200	10.400	10.600
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	24.644	7.000				
<i>** siehe neu unter Konto 525440</i>						
525440 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände			10.000	10.200	10.400	10.600
<i>** Umlage an den Kita-Zweckverband - Erstattung anteilige Miete, Nebenkosten und sonstige Kosten (insbesondere für Gebäudeunterhaltung) für das Kindergartengebäude</i>						
E11 Abschreibungen		1.490	3.200	3.200	3.100	2.950
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.490	3.200	3.200	3.100	2.950
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.143	25.800	90.000	35.000	37.500	40.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

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 <i>** Gde.Anteil KiTa Kosten im Kreis Trier-Sbg. 2026 ca. 35.000 € zuzügl. Nachzahlungen 2021 (ca. 11.500 €), 2022 (ca. 20.500 €), 2023 (ca. 10.000 €) und 2024 (ca. 13.000 €). Wegen fehlender Berechnungsgrundlage waren die Nachzahlungsbeträge nur grob zu schätzen. Siehe auch Konto 466140.</i>	23.143	23.100	90.000	35.000	37.500	40.000
541440 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände						
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen <i>** Beteiligung an den ungedeckten Sachkosten und anteilige Personalkosten Französischkraft der Kindertagesstätte Freudenburg gem. Kinderzahlen (Zahlung an Kita gGmbH); aktuell keine Kraft vorhanden</i>		2.700				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.787	34.290	103.200	48.400	51.000	53.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 47.787	- 34.290	- 53.400	- 48.400	- 51.000	- 53.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 47.787	- 34.290	- 53.400	- 48.400	- 51.000	- 53.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 47.787</u>	<u>- 34.290</u>	<u>- 53.400</u>	<u>- 48.400</u>	<u>- 51.000</u>	<u>- 53.550</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.408	- 32.800	- 100.000	- 45.200	- 47.900	- 50.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	43.030		25.000	25.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände <i>** Umlage an den Kita-Zweckverband - Kostenbeteiligung der OG Kastel-Staadt an den Baumaßnahmen der Kita Freudenburg gem. Kinderzahlen (ca. 14 % der Gesamtkosten) 2026: Kostenanteil für in 2024 und 2025 durchgeführte Arbeiten: 10.000 €, Beschaffung und Installation von Küchengeräten zur Erhöhung der Kapazitäten: 7.000 €, W-Lan: 3.500 €, Brandschutz Fenster Treppenhaus: 1.500 €, Machbarkeitsstudie: 3.000 €, 2027: weitere Brandschutzarbeiten</i>	43.030		25.000	25.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.030		25.000	25.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 43.030		- 25.000	- 25.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 75.439</u>	<u>- 32.800</u>	<u>- 125.000</u>	<u>- 70.200</u>	<u>- 47.900</u>	<u>- 50.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

8 Kindergarten Freudenburg

	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	25.000	25.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000	- 25.000			

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Errichtung und Unterhaltung von Kinderspiel- und Bolzplätzen

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		20				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		20				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		20				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	551	1.130	1.150	2.650	1.300	1.300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung, Mehrbedarf 2027: Erneuerung Hackschnitzel und Umzug Seilbahn	421	1.000	1.000	2.500	1.100	1.100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährliche Hauptinspektion Spielplätze und Spielgeräte!	130	130	150	150	200	200
E11 Abschreibungen		30				
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		30				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	551	1.160	1.150	2.650	1.300	1.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 551	- 1.140	- 1.150	- 2.650	- 1.300	- 1.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 551	- 1.140	- 1.150	- 2.650	- 1.300	- 1.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.400	5.000	4.800	4.900	5.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		4.400	5.000	4.800	4.900	5.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.400	- 5.000	- 4.800	- 4.900	- 5.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 551	- 5.540	- 6.150	- 7.450	- 6.200	- 6.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 551	- 5.530	- 6.150	- 7.450	- 6.200	- 6.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.500	2.500		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neubeschaffung von Spielgeräten für neuen Spielplatz "Parkplatz Klause"			2.500	2.500		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.500	2.500		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 2.500	- 2.500		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 551	- 5.530	- 8.650	- 9.950	- 6.200	- 6.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

13 Kinderspielplätze						
	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		2.500	2.500			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.500	- 2.500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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		8.330	9.650	9.450	8.950	8.850
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.290	42.010	40.700	38.100	37.900	36.200
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	800	800	800	800
E7	Sonstige laufende Erträge	10.386	11.500	10.500	10.500	10.500	10.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.422	65.340	64.650	61.850	61.150	59.350
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.038	54.200	59.150	60.300	61.550	62.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.984	51.100	50.000	48.900	44.700	44.900
E11	Abschreibungen		65.560	65.200	60.600	58.750	56.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	12.538	3.150	7.650	5.750	5.750	5.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.560	174.010	182.000	175.550	170.750	170.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 94.137	- 108.670	- 117.350	- 113.700	- 109.600	- 110.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 94.137	- 108.670	- 117.350	- 113.700	- 109.600	- 110.900
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		35.170	42.200	40.200	40.900	41.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		36.400	34.500	33.000	33.800	34.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 94.137	- 72.270	- 82.850	- 80.700	- 75.800	- 76.600
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 79.316	- 53.850	- 62.600	- 61.150	- 57.300	- 58.250
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.000			100.000	100.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000			100.000	100.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.491	10.000	223.500	133.000	3.000	3.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.491	10.000	223.500	133.000	3.000	3.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.491	- 8.000	- 223.500	- 133.000	97.000	97.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 81.807	- 61.850	- 286.100	- 194.150	39.700	38.750

Leistung		Ergebnis	Ansatz	Verrechnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2026-2029	2026	2027	2028	2029
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:								
111000	Gemeindeorgane	1.957,96 €	2.900 €	3,4%	2.600 €	2.500 €	2.600 €	2.600 €
114202	unbebaute Grundstücke	2.513,60 €	11.200 €	9,7%	7.400 €	7.100 €	7.300 €	7.400 €
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	0,00 €	400 €	0,3%	200 €	200 €	200 €	200 €
366103	Spielplätze	4.154,06 €	5.100 €	6,6%	5.000 €	4.800 €	4.900 €	5.000 €
541101	Gemeindestraßen	8.784,37 €	13.800 €	16,0%	12.300 €	11.700 €	11.900 €	12.100 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	8.202,28 €	17.800 €	18,4%	14.200 €	13.500 €	13.700 €	14.000 €
553101	Friedhofsanlagen	7.514,34 €	8.000 €	11,0%	8.400 €	8.000 €	8.200 €	8.300 €
555900	Feld- und Wirtschaftswege	10.027,95 €	10.790 €	14,7%	11.300 €	10.800 €	11.000 €	11.200 €
573102	Bürgerhaus	873,15 €	1.700 €	1,8%	1.400 €	1.300 €	1.400 €	1.400 €
573108	Sonstige öffentliche Einrichtungen (Dorfplätze)	12.832,59 €	600 €	9,5%	7.300 €	7.000 €	7.100 €	7.200 €
575200	Tourismusförderung	2.592,98 €	9.500 €	8,6%	6.600 €	6.300 €	6.400 €	6.500 €
Gesamt		59.453,28 €	81.790 €	100,0%	76.700 €	73.200 €	74.700 €	75.900 €

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	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	441800 Erträge aus Stromeinspeisung	1.746	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	** PV-Anlage Bauhof						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.746	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	56.038	54.200	59.150	60.300	61.550	62.750
	502210 Dienstbezüge und dergleichen	40.322	41.800	45.500	46.400	47.350	48.300
	Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.090	3.350	3.600	3.650	3.750	3.800
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	8.609	8.800	9.800	10.000	10.200	10.400
	506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		100	100	100	100	100
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	4.017					
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		150	150	150	150	150
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.012	11.650	13.500	10.600	10.900	10.900
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	978	850	1.000	1.000	1.100	1.100
	** Stromkosten, Wasser- / Abwasserentgelte						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	128	2.000	5.000	2.000	2.000	2.000
	** lfd. Unterhaltung Bauhofgebäude, Mehrbedarf 2026: Pflasterung Zufahrt Salzcontainer						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Unterhaltung / Betankung Gemeindetraktor	6.364	5.500	4.000	4.100	4.200	4.200
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.524	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	619	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	397	300	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		6.770	4.650	2.900	2.850	2.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.110	2.100	2.100	2.100	2.100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.660	2.550	800	750	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.679	1.950	2.400	2.400	2.400	2.450
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			150	150	150	150
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten Gemeindearbeiter	279	200	300	300	300	300
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge & Sicherheitstechnik GmbH	170	250	350	350	350	350
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	368	500	500	500	500	500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	333	400	400	400	400	400
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Elektronikversicherung PV-Anlage, Unfallversicherung	529	600	700	700	700	750
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.729	74.570	79.700	76.200	77.700	78.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 66.983	- 71.570	- 76.700	- 73.200	- 74.700	- 75.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 66.983	- 71.570	- 76.700	- 73.200	- 74.700	- 75.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Summe der Verrechnungssätze verschiedener Leistungen (Konto 581000)		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		71.570	76.700	73.200	74.700	75.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 66.983					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 60.699	6.770	4.650	2.900	2.850	2.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	10.000	3.000	3.000	3.000
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		7.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen > 1.000 € netto; Mehrbedarf 2026: Auslegemulcher (7.000 €) , Neuveranschlagung		3.000	10.000	3.000	3.000	3.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	10.000	3.000	3.000	3.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 10.000	- 10.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 60.699	- 3.230	- 5.350	- 100	- 150	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

18 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	10.000	3.000	3.000	3.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000		

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

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	10.752		5.000	3.000	3.000	3.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** 2026: Bebauungsplan "Schied Erweiterung" einschl. Umweltprüfung, 2027 ff: vorsorgliche Ansätze	10.752		5.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.752		5.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.752		- 5.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.752		- 5.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.752		- 5.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.621		- 5.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

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>- 9.621</u>		<u>- 5.000</u>	<u>- 3.000</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
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.500	1.500	1.500	1.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land			1.500	1.500	1.500	1.500
** Zuwendung "Dorfbudget" des Landes RLP						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
** Aufwendungen aus Zuwendung "Dorfbudget"						
E11 Abschreibungen		610	600	600	600	600
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		610	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		610	2.100	2.100	2.100	2.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 610	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 610	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 610</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</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:
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		
<p>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.</p> <p>Straßenoberflächenentwässerung</p> <p>Konzessionsabgabe</p>		
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		3.690	3.700	3.500	3.500	3.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.690	3.700	3.500	3.500	3.400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		34.860	35.950	32.250	32.000	30.300
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		34.860	35.950	32.250	32.000	30.300
E7 Sonstige laufende Erträge	10.386	11.500	10.500	10.500	10.500	10.500
462500 Konzessionsabgaben	10.386	11.500	10.500	10.500	10.500	10.500
** Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber						
464900 sonstige betriebliche Steuererträge	0					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.386	50.050	50.150	46.250	46.000	44.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.812	13.100	13.800	19.000	14.300	14.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		4.000	4.000	9.000	4.000	4.000
** Unterhaltung der Gemeindestraßen, Mehrbedarf 2027: Sanierung Gemeindestraße Stadt						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Verkehrsschilder u.a.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz	1.161	1.200	2.000	2.000	2.100	2.100
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Jährlich zu zahlende Kostenpauschale an das VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen (2026: 0,56 €/qm, rd. 12.100 qm Straßenfläche)	6.651	6.900	6.800	7.000	7.200	7.400
E11 Abschreibungen		46.030	46.500	42.350	42.050	40.150
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.790	3.800	3.800	3.500	3.500
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		42.030	42.500	38.350	38.350	36.450
539900 Sonstige planbare Abschreibung		210	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.812	59.130	60.300	61.350	56.350	54.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.574	- 9.080	- 10.150	- 15.100	- 10.350	- 10.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.574	- 9.080	- 10.150	- 15.100	- 10.350	- 10.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.100	12.300	11.700	11.900	12.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		12.100	12.300	11.700	11.900	12.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 12.100	- 12.300	- 11.700	- 11.900	- 12.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.574	- 21.180	- 22.450	- 26.800	- 22.250	- 22.550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.670	- 13.700	- 15.600	- 20.200	- 15.700	- 16.100
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					100.000	100.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich					100.000	100.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Im Falle der Umsetzung des Baugebietes erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse.					100.000	100.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					100.000	100.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.491		203.000	60.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Geschwindigkeitsmessgerät Bushaltestelle Zuwegung "Oberm Stegweg" (Neuveranschlagung)			3.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten für den Ausbau der Kirchstraße ab Dorfplatz bis Ortsmitte				60.000		

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 ** Baukosten für die Erweiterung des Neubaugebietes "Schied" - Erweiterung des bestehenden Baugebietes um vier Grundstücke; Die Umsetzung steht unter dem Vorbehalt der Ergebnisse des Fledermausgutachtens	2.491		200.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.491		203.000	60.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.491		- 203.000	- 60.000	100.000	100.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 821	- 13.700	- 218.600	- 80.200	84.300	83.900

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

12 Ausstattung Verkehrsanlagen						
	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					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000					

26 Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"						
	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			100.000	100.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000		100.000	100.000		

37 Ausbau Kirchstraße						
	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		60.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000				

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 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		
Landesstraßengesetz Beschluss Ortsgemeinderat		
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		790	1.000	1.150	650	650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		790	1.000	1.150	650	650
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		860	850	850	800	800
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		860	850	850	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.650	1.850	2.000	1.450	1.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.448	16.500	13.500	10.100	10.100	10.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	12.299	11.000	8.000	5.000	5.000	5.000
** Stromkosten der Straßenbeleuchtung; verringerte Kosten nach LED-Umstellung und Neuabschluss Stromliefervertrag						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.149	5.500	5.500	5.100	5.100	5.100
** Kostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag, Minderung ab 2027 nach Umrüstung auf LED						
E11 Abschreibungen		5.710	7.200	8.600	7.550	7.550
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.710	7.200	8.600	7.550	7.550
** ab Mitte 2026 zus.: LED-Umstellung						

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	17.448	22.210	20.700	18.700	17.650	17.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 17.448	- 20.560	- 18.850	- 16.700	- 16.200	- 16.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.448	- 20.560	- 18.850	- 16.700	- 16.200	- 16.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 17.448</u>	<u>- 20.560</u>	<u>- 18.850</u>	<u>- 16.700</u>	<u>- 16.200</u>	<u>- 16.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.007	- 16.500	- 13.500	- 10.100	- 10.100	- 10.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 13.007</u>	<u>- 16.500</u>	<u>- 13.500</u>	<u>- 10.100</u>	<u>- 10.100</u>	<u>- 10.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		280	250	250	250	250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	280	280	250	250	250	250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	280	280	250	250	250	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	200	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		670	650	650	650	650
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	670	670	650	650	650	650
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	870	870	850	850	850	850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 590	- 590	- 600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 590	- 590	- 600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 590	- 590	- 600	- 600	- 600	- 600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432280 Entgelte - Parkgebühren ** Entgelte Parkplatz Klausur (siehe auch investive Beschaffung Parkscheinautomat)			1.100 1.100	2.200 2.200	2.200 2.200	2.200 2.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.100	2.200	2.200	2.200
E11 Abschreibungen 538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Parkscheinautomat Klausur			300 300	550 550	550 550	550 550
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung des Parkscheinautomaten			100 100	200 200	200 200	200 200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			400	750	750	750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			700	1.450	1.450	1.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			700	1.450	1.450	1.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts			700	1.450	1.450	1.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.000	2.000	2.000	2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

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 ** Neuanschaffung Parkscheinautomat Parkplatz Klausen, siehe auch Erträge im Ergebnishaushalt			5.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			- 4.500	2.000	2.000	2.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 546100 Parkplätze:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.500					

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		20				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		20				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		20				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.026	650	700	700	700	700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	- 40	150				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Pflege, Unterhaltung, Bepflanzung	1.009	300	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Hundekotbeutel	58	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		30				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		10				
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler		20				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige		1.000				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.026	1.680	700	700	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.026	- 1.660	- 700	- 700	- 700	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.026	- 1.660	- 700	- 700	- 700	- 700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.570	14.200	13.500	13.700	14.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		15.570	14.200	13.500	13.700	14.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 15.570	- 14.200	- 13.500	- 13.700	- 14.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.026</u>	<u>- 17.230</u>	<u>- 14.900</u>	<u>- 14.200</u>	<u>- 14.400</u>	<u>- 14.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.026	- 17.220	- 14.900	- 14.200	- 14.400	- 14.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.026</u>	<u>- 17.220</u>	<u>- 14.900</u>	<u>- 14.200</u>	<u>- 14.400</u>	<u>- 14.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau					
	** Hochwasserschutzmaßnahmen:					
	Rückhaltegitter Klärteiche					
	Kastelbach / Neufelsbach, römischer Kanal Stadt in Abstimmung mit den Verbandsgemeindewerken					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:**38 Hochwasserschutzmaßnahmen**

	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	5.000	5.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000	- 5.000			

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. - Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof. 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, sowie 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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.575	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.275	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** laufende Unterhaltung	301	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		530	500	500	300	300
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		220	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		310	300	300	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	107	150	150	150	150	150
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	107	150	150	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.682	3.680	3.850	3.850	3.650	3.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.682	- 3.680	- 3.850	- 3.850	- 3.650	- 3.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.682	- 3.680	- 3.850	- 3.850	- 3.650	- 3.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.000	8.400	8.000	8.200	8.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		7.000	8.400	8.000	8.200	8.300
** siehe 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.000	- 8.400	- 8.000	- 8.200	- 8.300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.682</u>	<u>- 10.680</u>	<u>- 12.250</u>	<u>- 11.850</u>	<u>- 11.850</u>	<u>- 11.950</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.715	- 10.150	- 11.750	- 11.350	- 11.550	- 11.650
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>- 1.715</u>	<u>- 10.150</u>	<u>- 11.750</u>	<u>- 11.350</u>	<u>- 11.550</u>	<u>- 11.650</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. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder 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 Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.250	6.090	2.700	2.700	2.800	2.800
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Erstattung für Grabherstellung	916	3.000	1.000	1.000	1.100	1.100
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	2.265		1.500	1.500	1.500	1.500
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	69		200	200	200	200
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.090				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.250	6.090	2.700	2.700	2.800	2.800
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	762	3.000	1.000	1.000	1.100	1.100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung	762	3.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	762	3.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.489	3.090	1.700	1.700	1.700	1.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.489	3.090	1.700	1.700	1.700	1.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.489	3.090	1.700	1.700	1.700	1.700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.271		1.700	1.700	1.700	1.700
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		2.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
682700 Grabnutzungsentgelte <i>** ab Gesetzesänderung (rückwirkend 2023) im Ergebnishaushalt</i>		2.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>5.271</u>	<u>2.000</u>	<u>1.700</u>	<u>1.700</u>	<u>1.700</u>	<u>1.700</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
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Nutzung der Leichenhalle	40	200	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40	200	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten 523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Leichenhalle	125	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen 538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		440	450	250		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125	840	850	650	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 85	- 640	- 750	- 550	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 85	- 640	- 750	- 550	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 85	- 640	- 750	- 550	- 300	- 300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41	- 200	- 300	- 300	- 300	- 300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

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>	- 41	- 200	- 300	- 300	- 300	- 300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes in der Ortsmitte von Kastel-Staadt und dem Festplatz am Bürgerhaus.		
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...):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.550	3.200	3.050	3.050	3.050
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.550	3.200	3.050	3.050	3.050
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	800	800	800	800
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenerstattung Stromverbrauch Verkaufsautomat am Dorfplatz!		500	800	800	800	800
E7 Sonstige laufende Erträge	0					
464900 sonstige betriebliche Steuererträge	0					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	4.050	4.000	3.850	3.850	3.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.224	2.600	2.200	2.200	2.300	2.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten Strom und Wasser / Abwasser Dorfplatz und Beleuchtung Pavillon (nach Instandsetzung)	1.224	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E11 Abschreibungen		4.770	4.350	4.200	4.200	4.200
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		3.570	3.600	3.600	3.600	3.600
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		350	350	350	350	350
539900 Sonstige planbare Abschreibung		850	400	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50				
568100 Grundsteuer		50				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.224	7.420	6.550	6.400	6.500	6.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.224	- 3.370	- 2.550	- 2.550	- 2.650	- 2.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.224	- 3.370	- 2.550	- 2.550	- 2.650	- 2.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	7.300	7.000	7.100	7.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		500	7.300	7.000	7.100	7.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 500	- 7.300	- 7.000	- 7.100	- 7.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.224	- 3.870	- 9.850	- 9.550	- 9.750	- 9.850
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 147	- 2.650	- 8.700	- 8.400	- 8.600	- 8.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				65.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau				65.000		
** Neubau Toilettenanlage Klause (Containerlösung)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				65.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 65.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 147	- 2.650	- 8.700	- 73.400	- 8.600	- 8.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):

16 Toilettenanlage	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		65.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 65.000			

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.a.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573001	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)
		573002	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	26.380	27.860	31.250	31.250	31.250	31.250
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.116	86.140	86.200	86.200	86.200	86.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.122	2.350	3.350	3.350	3.350	3.350
E7	Sonstige laufende Erträge					20.000	20.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	332.738	117.350	123.300	123.300	143.300	143.300
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.520	5.800	6.650	6.750	6.950	7.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.444	88.690	102.300	99.650	91.150	91.550
E11	Abschreibungen		3.000	3.350	3.350	3.350	3.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.332	8.580	13.550	13.750	13.900	14.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.296	106.070	125.850	123.500	115.350	115.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	165.443	11.280	- 2.550	- 200	27.950	27.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	165.443	11.280	- 2.550	- 200	27.950	27.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		29.000	26.700	25.500	26.100	26.500
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 29.000	- 26.700	- 25.500	- 26.100	- 26.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	165.443	- 17.720	- 29.250	- 25.700	1.850	900
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	192.249	- 16.200	- 27.550	- 24.000	3.550	2.550
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			3.200			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen					35.000	35.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.200		35.000	35.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.444	85.000	93.000	73.000	268.000	18.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.444	85.000	93.000	73.000	268.000	18.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.444	- 85.000	- 89.800	- 73.000	- 233.000	17.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	190.805	- 101.200	- 117.350	- 97.000	- 229.450	19.550

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400					
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	400					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	400					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 400					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 400					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 400					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 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>	- 400					

** : 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 Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.640	3.640	6.000	6.000	6.000	6.000
441200 Mieten und Pachten	3.640	3.640	6.000	6.000	6.000	6.000
** 1) Nutzungsentschädigung Funkstation (3.520 €), 2) Reinerlösanteil der Ortsgemeinde Kastel-Stadt an der Jagdverpachtung (2.500 €), vgl. auch BuSt. 555170-566900						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.200	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		1.200	600	600	600	600
** Erstattung A.R.T. für die Aufstellung von Altglascontainern						
E7 Sonstige laufende Erträge					20.000	20.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden					20.000	20.000
** Ertrag über Buchwert Verkauf Baugrundstücke Erweiterung Schied						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.640	4.840	6.600	6.600	26.600	26.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900	900	900	900	900
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		800	800	800	800	800
** Aktion "Dreck-Weg-Tag"						
E11 Abschreibungen		210	200	200	200	200
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		210	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	189	580	700	700	700	700
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13	50				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Regelkontrollen von Bäumen und eingehende Untersuchungen von schadhafte Bäumen	148	500	500	500	500	500
568100 Grundsteuer	28	30	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	189	1.690	1.800	1.800	1.800	1.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.451	3.150	4.800	4.800	24.800	24.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.451	3.150	4.800	4.800	24.800	24.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.800	7.400	7.100	7.300	7.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		9.800	7.400	7.100	7.300	7.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.800	- 7.400	- 7.100	- 7.300	- 7.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.451	- 6.650	- 2.600	- 2.300	17.500	17.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.675	- 6.440	- 2.400	- 2.100	17.700	17.600
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen					35.000	35.000
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** Im Falle der Umsetzung des Baugebietes erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse.					35.000	35.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					35.000	35.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.444	85.000	85.000	15.000	15.000	15.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	861					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Ansatz für verschiedenen Grunderwerb	583		5.000	5.000	5.000	5.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Grunderwerb für die Erweiterung des Neubaugebietes "Schied" um vier Grundstücke. Die Ansätze 2024 und 2025 wurden nicht in Anspruch genommen. Die Ausführung steht unter dem Vorbehalt der Ergebnisse des Fledermausgutachtens.		75.000	70.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Ansatz für unvorhergesehene Maßnahmen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.444	85.000	85.000	15.000	15.000	15.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.444	- 85.000	- 85.000	- 15.000	20.000	20.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.231	- 91.440	- 87.400	- 17.100	37.700	37.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

10 Allgemeiner 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	5.000	5.000	5.000	5.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000		
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	VE - Planjahr 2027	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen						

26 Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"

	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			35.000	35.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 70.000		35.000	35.000	

90 Unvorhergesehenes

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

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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49	500	500	500	500	500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	49	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 49	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 49	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 49	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 49	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
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>	- 49	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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		
<p>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-Trassem 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.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Wirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele: Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.380	26.380	29.800	29.800	29.800	29.800	
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"; Förderzeitraum: 01.02.2023 bis 31.01.2043; 100 € je ha Waldfläche	26.380	26.380	26.400	26.400	26.400	26.400	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Zuweisungen für Waldbegründung			3.200	3.200	3.200	3.200	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Förderung Wildgatter			200	200	200	200	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	296.024	79.000	72.800	72.800	72.800	72.800	
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	296.024	79.000	72.800	72.800	72.800	72.800	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211	250	750	750	750	750	
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Zahlung durch Jagdpächter)	211	250	750	750	750	750	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	322.615	105.630	103.350	103.350	103.350	103.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.163	73.890	73.100	73.100	73.100	73.100
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	751					
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge staatlicher Revierdienst	9.426	8.700	9.900	9.900	9.900	9.900
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	1.775	12.700	5.400	5.400	5.400	5.400
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachleistungen (Jungpflanzen, Schutzvorrichtungen etc.)	2.423	4.790	7.800	7.800	7.800	7.800
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	129.788	47.700	50.000	50.000	50.000	50.000
E11 Abschreibungen			400	400	400	400
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Wildgatter			400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.636	5.550	6.450	6.550	6.650	6.750
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierung	1.433	840	750	750	750	750
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	183	190	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschafts- und Landwirtschaftskammerbeitrag	4.379	3.870	4.400	4.500	4.600	4.700
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	641	650	1.100	1.100	1.100	1.100
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150.799	79.440	79.950	80.050	80.150	80.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	171.816	26.190	23.400	23.300	23.200	23.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	171.816	26.190	23.400	23.300	23.200	23.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>171.816</u>	<u>26.190</u>	<u>23.400</u>	<u>23.300</u>	<u>23.200</u>	<u>23.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	197.763	26.190	23.600	23.500	23.400	23.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			3.000	3.000	3.000	3.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Gem. Forstwirtschaftsplan: Gatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen			3.000	3.000	3.000	3.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000	3.000	3.000	3.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>197.763</u>	<u>26.190</u>	<u>20.600</u>	<u>20.500</u>	<u>20.400</u>	<u>20.300</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

36 Gatterbau

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 <i>Mieten und Pachten</i> ** <i>Jagdpatcheinnahmen</i>			5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000	5.000 5.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			5.000	5.000	5.000	5.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 <i>Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände</i> ** <i>Verwaltungskostenbeitrag (10 % der Jagdpatcheinnahmen)</i> 525900 <i>Kostenerstattungen an Sonstige</i> ** <i>Der Überschuss des Haushaltsjahres wird (vorläufig) der Rücklage der Jagdgenossenschaft zugeführt, damit die Gelder haushaltsrechtlich weiter verfügbar bleiben. Nach Beschluss durch die Genossenschaftsversammlung erfolgt die endgültige Verbuchung entsprechend dem beschlossenen Verwendungszweck.</i>			2.000 500	2.000 500	2.000 500	2.000 500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> ** <i>Verpflegung, Aktualisierung Jagdkataster u.a.</i> 566900 <i>Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)</i> ** <i>Reinerlösauszahlung an die Ortsgemeinde</i>			3.000 500	3.000 500	3.000 500	3.000 500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			5.000	5.000	5.000	5.000

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
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</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</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.452	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	4.452	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
** <i>Landpacht</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.452	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	456	500	900	900	900	900
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	29	50	100	100	100	100
** <i>Landwirtschaftskammerbeitrag</i>						
568100 <i>Grundsteuer</i>	427	450	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	456	500	900	900	900	900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.995	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	3.995	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.995</u>	<u>3.000</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.095	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
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>3.095</u>	<u>3.000</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	3.000	1.500	1.500	1.500
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>		1.000	2.500	1.000	1.000	1.000
<i>** Mehbedarf 2026: Schotterung Zufahrtsweg Birnenallee</i>						
523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>		500	500	500	500	500
<i>** Beschilderung u.a.</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.500	3.000	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.500	- 3.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.500	- 3.000	- 1.500	- 1.500	- 1.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.400	11.300	10.800	11.000	11.200
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		9.400	11.300	10.800	11.000	11.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.400	- 11.300	- 10.800	- 11.000	- 11.200
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 10.900</u>	<u>- 14.300</u>	<u>- 12.300</u>	<u>- 12.500</u>	<u>- 12.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 10.900	- 14.300	- 12.300	- 12.500	- 12.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

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>		- 10.900	- 14.300	- 12.300	- 12.500	- 12.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
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		1.480	1.450	1.450	1.450	1.450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.480	1.450	1.450	1.450	1.450
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren Bürgerhaus (Ergebnis 2025: 2.300 €)	1.120	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	912	900	2.000	2.000	2.000	2.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Anteilige Bewirtschaftungskosten für Feuerwehrgerätehaus, Zahlung durch Verbandsgemeinde	179	200	200	200	200	200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Reinigungskosten durch Jugendclub und Nebenkostenerstattung sonstiger Nutzer	733	700	1.800	1.800	1.800	1.800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.032	3.380	5.950	5.950	5.950	5.950
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.520	5.800	6.650	6.750	6.950	7.050

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	3.040	4.500	4.700	4.800	4.900	5.000
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	302	350	350	350	400	400
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.100	950	1.550	1.550	1.600	1.600
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	78		50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.832	11.900	22.800	20.650	13.150	13.550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung, Müllabfuhr, Heizöl, Ent-/Versorgung VG - Werke	6.842	7.400	7.400	7.700	8.000	8.350
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** lfd. Unterhaltung, Mehrbedarf 2026: Versiegelung Holzboden (5.000 €), Erneuerung Fußleisten (2.500 €), 2027: Pflegearbeiten Außenanlage (5.000 €)	1.670	3.000	10.000	8.000	3.000	3.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 2026: Reparatur Theke, 2027: Reparatur Tische			3.500	3.000		
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	73	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Toilettenpapier, Handtuchpapier, Seife etc.	98	300	700	700	800	800
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Feuerlöscherprüfung etc.	150	200	200	250	250	300
E11 Abschreibungen		2.790	2.750	2.750	2.750	2.700
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.230	2.200	2.200	2.200	2.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		560	550	550	550	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.792	1.650	2.200	2.300	2.300	2.300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4%	1.661	1.500	2.000	2.100	2.100	2.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	46	50	100	100	100	100
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	11					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.144	22.140	34.400	32.450	25.150	25.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 13.112	- 18.760	- 28.450	- 26.500	- 19.200	- 19.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 13.112	- 18.760	- 28.450	- 26.500	- 19.200	- 19.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.500	1.400	1.300	1.400	1.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		1.500	1.400	1.300	1.400	1.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.500	- 1.400	- 1.300	- 1.400	- 1.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 13.112	- 20.260	- 29.850	- 27.800	- 20.600	- 21.050

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.576	- 18.950	- 28.550	- 26.500	- 19.300	- 19.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				50.000	250.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau				50.000	250.000	
** 2027: Außenabdichtung, 2028: Austausch Fenster und Dacheindeckung						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000	250.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 50.000	- 250.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.576	- 18.950	- 28.550	- 76.500	- 269.300	- 19.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

20 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		50.000	250.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000	- 250.000			

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde hat mit der Stadt Saarburg und den anderen Ortsgemeinden des Verbandsgemeindebezirks die Aufgabe der überörtlichen Fremdenverkehrswerbung an die Verbandsgemeinde übertragen. Diese hat mit der Aufgabenwahrnehmung im Zuge der Kooperation mit der Verbandsgemeinde Konz die "Saartal-Obermosel-Touristik e. V." (SOT) beauftragt. Die Ortsgemeinde ist mit den beiden Verbandsgemeinden, der Stadt und den anderen Ortsgemeinden Mitglied des Vereins.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				1.000		
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen				1.000		
** Zaun Klaus (insbesondere aufgrund illegaler Müllentsorgung)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	259	300	300	300	350	350
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	259	300	300	300	350	350
** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.,						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	259	300	300	1.300	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 259	- 300	- 300	- 1.300	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 259	- 300	- 300	- 1.300	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.300	6.600	6.300	6.400	6.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		8.300	6.600	6.300	6.400	6.500
** Interne Leistungsverrechnung - Bauhof						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.300	- 6.600	- 6.300	- 6.400	- 6.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 259	- 8.600	- 6.900	- 7.600	- 6.750	- 6.850

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 259	- 8.600	- 6.900	- 7.600	- 6.750	- 6.850
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land</i> <i>** LEADER-Kleinstprojekt</i>			3.200			
			3.200			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.200			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>** Hinweistafeln zur touristischen Aufwertung (Neuveranschlagung)</i>			5.000	5.000		
			5.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** Begleitmaßnahmen im Rahmen LEADER-Vorhaben der Verbandsgemeinde</i>					5.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000	5.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.800	- 5.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 259	- 8.600	- 8.700	- 12.600	- 6.750	- 6.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 575200 Tourismusförderung:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	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	3.200					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.800					

39 Inwertsetzung Kultur Plateau Klause						
	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		5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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 Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	341.890	337.100	367.900	375.900	383.000	390.300
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	199.081	187.400	211.900	211.900	211.900	211.900
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	540.971	524.500	579.800	587.800	594.900	602.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.536	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	366.536	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	174.435	154.000	189.800	190.100	187.100	186.500
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	579	600	750	500	500	500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.031	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 10.452	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
E20	Ordentliches Ergebnis	163.984	136.150	176.450	172.150	169.500	169.350
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	163.984	136.150	176.450	172.150	169.500	169.350
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	328.818	337.100	367.900	375.900	383.000	390.300
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	199.081	187.400	211.900	211.900	211.900	211.900
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	527.899	524.500	579.800	587.800	594.900	602.200
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	360.559	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	360.559	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kastel-Stadt

Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Stadt

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	167.340	154.000	189.800	190.100	187.100	186.500
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	555	600	750	500	500	500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.108	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	157.787	136.150	176.450	172.150	169.500	169.350
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	157.787	136.150	176.450	172.150	169.500	169.350
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>157.787</u>	<u>136.150</u>	<u>176.450</u>	<u>172.150</u>	<u>169.500</u>	<u>169.350</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	118.041	105.350	409.250	248.300	136.000	
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	292.707	17.700	14.300	14.700	31.300	143.650
95.	Saldo	- 174.666	87.650	394.950	233.600	104.700	- 143.650

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	341.890	337.100	367.900	375.900	383.000	390.300
401100	Grundsteuer A ** Hebesatz = 600 %	3.140	3.200	6.300	6.300	6.300	6.300
401200	Grundsteuer B ** Hebesatz = 500 %	41.840	42.000	67.000	67.000	67.000	67.000
401300	Gewerbesteuer ** Hebesatz = 380 %	115.773	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0000679 von geschätzter Masse von 2.459 Mio. € 2026 / 2.546 Mio. € 2027	151.713	164.400	167.000	172.900	178.400	186.500
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000017127 von geschätzter Masse von 427 Mio. € 2026 / 526 Mio. € 2027	5.983	6.200	7.300	9.000	10.000	8.700
403300	Hundesteuer	3.412	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
405210	Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0000679 von geschätzter Masse von 255 Mio. € 2026 / 261 Mio. € 2027	20.029	17.300	17.300	17.700	18.300	18.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	199.081	187.400	211.900	211.900	211.900	211.900
411110	Schlüsselzuweisungen A	181.425	187.400	197.100	197.100	197.100	197.100
411120	Schlüsselzuweisungen B	17.656		14.800	14.800	14.800	14.800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	540.971	524.500	579.800	587.800	594.900	602.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.536	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : Hebesatz 380 %)	9.826	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1) Verbandsgemeindeumlage 36 % = 169.300 €, 2) Kreisumlage 45% = 211.500 €; Umlagemasse jeweils 470.060 €	356.710	361.300	380.800	388.500	398.600	406.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	366.536	370.500	390.000	397.700	407.800	415.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	174.435	154.000	189.800	190.100	187.100	186.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	174.435	154.000	189.800	190.100	187.100	186.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>174.435</u>	<u>154.000</u>	<u>189.800</u>	<u>190.100</u>	<u>187.100</u>	<u>186.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	167.340	154.000	189.800	190.100	187.100	186.500
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>167.340</u>	<u>154.000</u>	<u>189.800</u>	<u>190.100</u>	<u>187.100</u>	<u>186.500</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 :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Kreditaufnahmen und -tilgungsleistungen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung		
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	579	600	750	500	500	500
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	360		200			
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	151	500	500	500	500	500
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	68	100	50			
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.031	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000				
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	8			300	300	300
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	10.335	12.000	13.350	17.400	17.050	16.650
** Zinsen für die Inanspruchnahme liquider Mittel der Verbandsgemeindekasse						
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	268	300	250	250	250	200

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	420	4.650				
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 10.452	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.452	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 10.452	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
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	555	600	750	500	500	500
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	360		200			
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	127	500	500	500	500	500
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	68	100	50			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.108	18.450	14.100	18.450	18.100	17.650
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsen für die Inanspruchnahme liquider Mittel der Verbandsgemeindekasse		1.000				
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	130			300	300	300
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	9.290	12.000	13.350	17.400	17.050	16.650
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	268	300	250	250	250	200
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	420	4.650				
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		500	500	500	500	500
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
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	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

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</u>	- 9.553	- 17.850	- 13.350	- 17.950	- 17.600	- 17.150
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	118.041	93.000	340.800	233.500	136.000	
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Neuaufnahme von Investitionskrediten gem. Fehlbetrag Investitionen	118.041	93.000	340.800	233.500	136.000	
F36 Tilgung von Investitionskrediten	131.370	17.700	14.300	14.700	15.200	129.200
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** Tilgung von Investitionskrediten; Neuaufnahme kalkuliert mit 2 % Tilgung und 3 % Zinsen, 2029 Sondertilgung in Höhe des Investitionsüberschusses	131.370	17.700	14.300	14.700	15.200	129.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 13.329	75.300	326.500	218.800	120.800	- 129.200
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			62.400			
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			62.400			
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	161.337					
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	161.337					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 161.337		62.400			
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		12.350	8.350	17.100		
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		12.350	8.350	17.100		
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					16.100	14.450
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)					16.100	14.450
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		12.350	8.350	17.100	- 16.100	- 14.450
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	- 174.666	87.650	397.250	235.900	104.700	- 143.650
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	- 174.666	87.650	397.250	235.900	104.700	- 143.650
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	161.337		- 62.400			
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 140.923	- 35.550	- 27.650	- 32.650	- 32.800	- 146.350
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 184.219	69.800	383.900	217.950	87.100	- 160.800
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

57 Kastel-Staad

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		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,140	0,140	0,140	0,140	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,140	0,140	0,140	0,140	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,140	0,140	0,140	0,140	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,140	1,140	1,140	1,140	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,140	2,140	2,140	2,140	

Investitionsmaßnahmen OG Kastel-Stadt	2026
--	-------------

Leistung / Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben €	Finanzierung ohne Kredit				Kredit- bedarf €
			Beiträge	Eigen- leistung	Zuwendung Zuschuss	Veräuß. erlöse	
			€	€	€	€	
114202.26	Grunderwerb für NBG "Auf Schied II" - Vorfinanzierung -	70.000					70.000
114202.10	Grunderwerb allg.	5.000					5.000
114300.18	Bauhof - Fahrzeuge und Geräte (7.000 € Auslegemulcher, 3.000 € vorsorgl. Ansatz)	10.000					10.000
365200.08	Kita Freudenburg - Kostenbeteiligung	25.000					25.000
366103.13	Anschaffung von Spielgeräten	2.500					2.500
541101.12	Anschaffung Geschwindigkeitsanzeigergerät	3.000					3.000
541101.26	Erschließung NBG "Auf Schied II" (Planung) - Vorfinanzierung -	200.000					200.000
546100.17	Parkscheinautomat Klausse	5.500					5.500
552102.38	Hochwasserschutzmaßnahmen	5.000					5.000
555100.36	Gatterbau Forstwirtschaft	3.000					3.000
575200.17	Tourismusförderung (Hinweistafeln)	5.000			3.200		1.800
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	Summe:	344.000	0		3.200		340.800

Investitionsmaßnahmen OG Kastel-Stadt	2027
--	-------------

Leistung / Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben €	Finanzierung ohne Kredit				Kredit- bedarf €
			Beiträge	Eigen- leistung	Zuwendung Zuschuss	Veräuß. erlöse	
			€	€	€	€	
114202.10	Grunderwerb allg.	5.000					5.000
114300.18	Bauhof - Fahrzeuge und Geräte	3.000					3.000
366103.13	Anschaffung von Spielgeräten	2.500					2.500
365200.08	Kita Freudenburg - Kostenbeteiligung	25.000					25.000
541101.37	Ausbau Kirchstraße	60.000					60.000
552102.38	Hochwasserschutzmaßnahmen	5.000					5.000
555100.36	Gatterbau Forstwirtschaft	3.000					3.000
573102.20	Bürgerhaus - Sanierung	50.000					50.000
573108.16	Neubau Toilettenanlage Klausse	65.000					65.000
575200.39	Inwertsetzung Kultur Plateau Klausse	5.000					5.000
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	Summe:	233.500					233.500

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 9

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										
10	Allgemeiner Grundvermögen										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	022300 Grünland, Kleingartenanlagen u.a.	583		5.000		5.000		5.000	5.000	5.000
<i>Bemerkung: Ansatz für verschiedenen Grunderwerb</i>											
Gesamtauszahlungen:			583		5.000		5.000		5.000	5.000	5.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:			583		5.000		5.000		5.000	5.000	5.000
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
26	Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland		75.000	70.000						
<i>Bemerkung: Grunderwerb für die Erweiterung des Neubaugebietes "Schied" um vier Grundstücke. Die Ansätze 2024 und 2025 wurden nicht in Anspruch genommen. Die Ausführung steht unter dem Vorbehalt der Ergebnisse des Fledermausgutachtens.</i>											
Gesamtauszahlungen:				75.000	70.000						
688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf							35.000	35.000	
<i>Bemerkung: Im Falle der Umsetzung des Baugebietes erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse.</i>											
Gesamteinzahlungen:									35.000	35.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				75.000	70.000				- 35.000	- 35.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
90	Unvorhergesehenes											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		10.000		10.000				10.000	10.000	
<i>Bemerkung: Ansatz für unvorhergesehene Maßnahmen</i>												
Gesamtauszahlungen:					10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	10.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	10.000
114300	Bauhof											
18	Bauhoffahrzeuge und Geräte											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge		7.000								
<i>Bemerkung:</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 9

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
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige		3.000	10.000		3.000		3.000	3.000	
<i>Bemerkung:</i> Vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen > 1.000 € netto; Mehrbedarf 2026: Auslegungulcher (7.000 €) , Neuveranschlagung												
	Gesamtauszahlungen:				10.000	10.000		3.000		3.000	3.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				10.000	10.000		3.000		3.000	3.000	
365200	Kindergarten											
8	Kindergarten Freudenburg											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen:	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	43.030		25.000		25.000				
<i>Bemerkung:</i> Umlage an den Kita-Zweckverband - Kostenbeteiligung der OG Kastel-Stadt an den Baumaßnahmen der Kita Freudenburg gem. Kinderzahlen (ca. 14 % der Gesamtkosten) 2026: Kostenanteil für in 2024 und 2025 durchgeführte Arbeiten: 10.000 €, Beschaffung und Installation von Küchengeräten zur Erhöhung der Kapazitäten: 7.000 €, W-Lan: 3.500 €, Brandschutz Fenster Treppenhaus: 1.500 €, Machbarkeitsstudie: 3.000 €, 2027: weitere Brandschutzarbeiten												
	Gesamtauszahlungen:			43.030		25.000		25.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			43.030		25.000		25.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 9

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
366103	Kinderspielplätze										
13	Kinderspielplätze										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			2.500		2.500				
<i>Bemerkung: Neubeschaffung von Spielgeräten für neuen Spielplatz "Parkplatz Klause"</i>											
Gesamtauszahlungen:					2.500		2.500				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					2.500		2.500				
<hr/>											
541101	Straßen, Gehwege										
12	Ausstattung Verkehrsanlagen										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			3.000						
<i>Bemerkung: Geschwindigkeitsmessgerät Bushaltestelle Zuwegung "Oberm Stegweg" (Neuveranschlagung)</i>											
Gesamtauszahlungen:					3.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000						

**Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026**

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 9

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											
26	Erschließung Neubaugebiet "Auf Schied II"											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	2.491		200.000							
<i>Bemerkung: Baukosten für die Erweiterung des Neubaugebietes "Schied" - Erweiterung des bestehenden Baugebietes um vier Grundstücke; Die Umsetzung steht unter dem Vorbehalt der Ergebnisse des Fledermausgutachtens</i>												
Gesamtauszahlungen:			2.491		200.000							
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							100.000	100.000		
<i>Bemerkung: Im Falle der Umsetzung des Baugebietes erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse.</i>												
Gesamteinzahlungen:									100.000	100.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:			2.491		200.000				- 100.000	- 100.000		
541101	Straßen, Gehwege											
37	Ausbau Kirchstraße											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau							60.000			
<i>Bemerkung: Planungskosten für den Ausbau der Kirchstraße ab Dorfplatz bis Ortsmitte</i>												
Gesamtauszahlungen:									60.000			
Saldo Aus- und Einzahlungen:									60.000			

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 9

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
546100	Parkplätze											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	072900			5.500						
			Maschinen und technische Anlagen -Sonstige Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Neuanschaffung Parkscheinautomat Parkplatz Klause, siehe auch Erträge im Ergebnishaushalt</i>												
	Gesamtauszahlungen:					5.500						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.500						
552102	Hochwasserschutz											
38	Hochwasserschutzmaßnahmen											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			5.000		5.000				
			Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Hochwasserschutzmaßnahmen: Rückhaltegitter Klärteiche Kastelbach / Neufelsbach, römischer Kanal Stadt in Abstimmung mit den Verbandsgemeindewerken</i>												
	Gesamtauszahlungen:					5.000		5.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000		5.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 9

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
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
36	Gatterbau											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			3.000		3.000		3.000	3.000	
	<i>Bemerkung: Gem. Forstwirtschaftsplan: Gatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen</i>											
	Gesamtauszahlungen:					3.000		3.000		3.000	3.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000		3.000		3.000	3.000	
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
20	Bürgerhaus											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					50.000		250.000		
	<i>Bemerkung: 2027: Außenabdichtung, 2028: Austausch Fenster und Dacheindeckung</i>											
	Gesamtauszahlungen:							50.000		250.000		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:							50.000		250.000		
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)											
16	Toilettenanlage											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					65.000				
	<i>Bemerkung: Neubau Toilettenanlage Klause (Containerlösung)</i>											
	Gesamtauszahlungen:							65.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:							65.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 9

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
575200	Tourismusförderung										
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung										
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			5.000						
<i>Bemerkung: Hinweistafeln zur touristischen Aufwertung (Neuveranschlagung)</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000						
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			3.200						
<i>Bemerkung: LEADER-Kleinstprojekt</i>											
Gesamteinzahlungen:					3.200						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					1.800						
575200	Tourismusförderung										
39	Inwertsetzung Kultur Plateau Klause										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau							5.000		
<i>Bemerkung: Begleitmaßnahmen im Rahmen LEADER-Vorhaben der Verbandsgemeinde</i>											
Gesamtauszahlungen:									5.000		

**Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026**

26.02.2026
08:03:08

57 Kastel-Stadt

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 9

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
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>							5.000				
	Auszahlungen insgesamt:		46.105	95.000	344.000		233.500		271.000	21.000	
	Einzahlungen insgesamt:				3.200				135.000	135.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		46.105	95.000	340.800		233.500		136.000	- 114.000	

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

1. Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2. Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung:
 - Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck
Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Gemäß § 16 Absatz 1 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	736.447	632.162	958.662	1.177.462
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3}	0	0	6.068	20.868
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	6.068	20.868
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	736.447	632.162	964.730	1.198.330

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

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

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

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

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

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, 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		+ 1.858.925
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024	- 57.590	+ 1.801.335
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025	- 22.450	+ 1.778.885
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	- 29.150	+ 1.749.735
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres 2027	- 23.850	+ 1.725.885
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	+ 8.850	+ 1.734.735
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	+ 5.050	+ 1.739.785

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	-42.345
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	53.062
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-8.460
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-57.590
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-22.450
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-29.150
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 8 - 13)</i>		-106.932
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-23.850
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	8.850
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	5.050
11	Summe		-116.882

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	-29.428	8.923	0	-38.351
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	89.948	12.060	0	77.888
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-37.552	14.097	0	-51.649
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	221.794	13.329	0	208.465
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2025	5.350	17.700	0	-12.350
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-54.150	14.300	0	-68.450
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		195.962	80.409		115.553
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-100	14.700	0	-14.800
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	31.300	15.200	0	16.100
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	29.650	15.200	0	14.450
11	Summe		256.812	125.509	0	131.303

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	2021
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	324.125,08 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	781.950,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	39.097,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	39.097,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	363.222,58 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	402.320,08 €

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

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

³Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraums ist das Haushaltsvorvorjahr. Beispiel Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018-2022

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

⁷Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist. Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben. Die Abweichung muss begründet werden. Die Begründung kann -je nach Umfang- als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

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

⁹Rechenformel: 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	3.949.857,47	1.	Eigenkapital	1.806.702,52
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	181.507,06	1.1.	Kapitalrücklage	1.849.047,77
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 42.345,25
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	181.507,06	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	1.412.122,53
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	3.768.350,41	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.357.389,46
1.2.1.	Wald, Forsten	1.546.941,58	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	486.232,89
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.416,23	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	861.642,89
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	300.430,29	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	9.513,68
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.693.317,70	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	948,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	54.733,07
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	30.611,46	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.492,65	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	22.080,00	3.	Rückstellungen	48.173,92
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	112,50	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	36.700,00
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	11.473,92
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	816.430,66
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	627.955,21
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	627.955,21

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	132.556,89	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	5.368,96	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.085,73
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.368,96	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	134,76
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	127.187,93	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	122.254,96
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	35.851,29	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.453,26	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.356,50			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	526,88			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.015,27			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.015,27			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	4.083.429,63		Summe Passiv	4.083.429,63

