



Ortsgemeinde Kell am See

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 - 15
3.2	Teilhaushalte - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	16 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	25 - 40
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	41 - 81
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	82 - 113
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	114 - 121
3.3	Stellenplan	122 - 123
3.4	Investitionsübersichten	124 - 142
4.	Anlagen	143
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	144 - 145
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	146
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	147
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	148
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	149 - 150
4.6	Tilgungsplan	151
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	152
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	153 - 155
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	156

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	18
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	85
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	87
114300	Bauhof	44
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	21
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	27
281108	Seniorenveranstaltungen	30
365200	Kindergarten	31
366103	Kinderspielplätze	35
421000	Förderung des Sports	37
424101	Sportplätze	39
511202	Bauleitplanung	48
511304	Stadt- und Dorferneuerung	50
511600	Bodenordnung	90
531001	Elektrizitätsversorgung	54
541101	Straßen, Gehwege	55
541102	Straßenbeleuchtung	60
541103	Buswarthallen	62
546100	Parkplätze	64
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	66
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	92
552102	Hochwasserschutz	69
553101	Friedhofsanlagen	70
553102	Gräber	72
553103	Leichenhallen	74
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	93
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	96
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	98
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	99
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	23
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	101
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz)	78
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Mini-Soccerhalle)	103
573112	Allgemeine Einrichtungen (Alte Mühle)	105
573119	Sonstige allgem. Einrichtungen (Jugendzeltplatz/Grillplatz)	107
573129	Sonstige allgem. Einrichtungen (Vereinsheim Hundesportverein)	108
573139	Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee)	109
573149	Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee)	80
575200	Tourismusförderung	111
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	117
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	119

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Kell am See für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Kell am See hat am 23. April 2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	HJ 2026	HJ 2027
Festgesetzt werden		
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	4.686.140 Euro	4.632.850 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.664.950 Euro	4.438.680 Euro
der Jahresüberschuss auf	21.190 Euro	194.170 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	177.900 Euro	422.870 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	547.000 Euro	910.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.773.000 Euro	962.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.226.000 Euro	-52.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	1.048.100 Euro	-370.370 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der 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	988.000 Euro	52.500 Euro
zusammen auf	988.000 Euro	52.500 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

	HJ 2026	HJ 2027
	612.500 Euro	800.000 Euro

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

	612.500 Euro	800.000 Euro
--	--------------	--------------

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf:

	HJ 2026	HJ 2027
	440.500 Euro	645.200 Euro

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

	HJ 2026	HJ 2027
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	42 Euro	42 Euro
für den zweiten Hund	63 Euro	63 Euro
für jeden weiteren Hund	87 Euro	87 Euro

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:

	HJ 2026	HJ 2027
1.) Fremdenverkehrsbeitrag	100 v. H.	100 v. H.
2.) Gästebeitrag	100 v. H.	100 v. H.

Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Kell am See

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	80 Euro	80 Euro
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	480 Euro	480 Euro
c) Beilegung einer Urne in eine bereits belegte Reihengrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 Euro	200 Euro
2. Überlassung Urnengrabstätten		
für alle Aschenbeisetzungen bis zu 2 Urnen		
a) je Urne in einer 2-er Urnenreihengrabstelle	200 Euro	200 Euro
b) in einer Urnengrabstätte mit Granitsteinen	200 Euro	200 Euro
ba) zuzüglich Kosten des Granitsteines inkl. Gravur	250 Euro	250 Euro
c) anonyme Urnengrabstätte	200 Euro	200 Euro
d) Kosten für die Pflege der anonymen Grabstätte	375 Euro	375 Euro

3. Überlassung Rasengrab	480 Euro	480 Euro
Kosten Pflege Rasengrab (25 Jahre)	750 Euro	750 Euro
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Wahlgrabstätte		
a) 2er-Wahlgrabstätte	1.228 Euro	1.228 Euro
aa) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	41 Euro	41 Euro
b) jede weitere Grabstätte	614 Euro	614 Euro
c) Tiefengrabstätte	614 Euro	614 Euro
ca) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	20,50 Euro	20,50 Euro
d) Beilegung Urne in eine bereits voll belegte Wahlgrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 Euro	200 Euro
5. Benutzung Leichenhalle		
a) Aufbewahrung einer Leiche	50 Euro	50 Euro
b) Aufbewahrung einer Urne	35 Euro	35 Euro

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

Im Übrigen werden die Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren der Ortsgemeinde Kell am See erhoben. Auf die Regelungen in der Gebührensatzung wird hiermit verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	14.262.836,91	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	14.499.706,91	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	14.520.896,91	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	14.715.066,91	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

Kell am See, den

Ortsgemeinde Kell am See

- Ortsbürgermeister -

Hinweise:

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

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

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

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

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

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

Kell am See, den

Ortsgemeinde Kell am See

- 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. Nach der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

Doppelhaushalte

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2024/ 2025

Haushalt 2024

Haushaltsplanung

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.692.395 € und Aufwendungen von 4.482.655 € einen Jahresüberschuss von 209.740 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 265.340 € aus.

Rechnungsergebnis

Im vorläufigen Ergebnis weist der Ergebnishaushalt bei Erträgen von 5.478.165,89 € und Aufwendungen von 3.734.916,76 € einen Jahresüberschuss von 1.757.672,60 € aus.
Der Finanzhaushalt weist eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 1.324.808,59 € aus.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 3.852.501,26 € nach 2.506.559,02 € zum 31.12.2023.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 4.994.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 3.404.050 € um 1.589.950 €.
Zur Finanzierung dieses Bedarfs werden vorrangig vorhandene liquide Mittel in dieser Höhe eingesetzt. Eine Kreditaufnahme ist daher in Höhe von 1.480.950 vorgesehen.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 992.323,60 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 475.528,55 €. In 2024 erfolgte keine Kreditneuaufnahme.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024, 2.127.355,79 € entsprechend 1.042,31 € je Einwohner (2.041) nach 2.235.857,22 € entsprechend 1.082,74 € je Einwohner (2.065) zum 31.12.2023.

Haushaltplan 2025

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.873.695 € und Aufwendungen von 4.636.825 € einen Jahresfehlbetrag von 236.870 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 410.070 € aus.

Rechnungsergebnis

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes zum Doppelhaushalt 2026/27 liegt ein endgültiges Rechnungsergebnis noch nicht vor. Insbesondere wegen der fehlenden Buchungen zu Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und internen Leistungsverrechnungen.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 4.126.493,80 € nach 3.852.501,26 € zum 31.12.2024.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 3.048.000 € überstiegen die Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 2.229.500 € um 818.500 €. Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 993.000 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 635.900,91 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 526.412,31 €. In 2025 erfolgte keine Kreditneuaufnahme. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 3.670.570,89 € nach 2026 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2025 2.030.045,68 € entsprechend 998,55 € je Einwohner (2.033) nach 2.127.355,79 € entsprechend 1.042,31 € je Einwohner (2.041) zum 31.12.2024.

Doppelhaushalt 2026 / 2027

Haushaltsplan 2026

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.686.140 € und Aufwendungen von 4.664.950 € einen Jahresüberschuss von 21.190 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 418.050 €

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.

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 560.100 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 336.400 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 223.700 € wirksam.

Mit dem Aufwand aus Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen von 10.000 € betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten aus Abschreibungen und Rückstellungen im Ergebnishaushalt damit „netto“ 213.700 €.

Nach der Haushaltsplanung 2026 entsteht ein Jahresüberschuss des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalmehrung von 21.190 €.

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

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2026	366103 – 523830	1.000 €	+ 500 €	Anbringung eines Sonnensegels über Sitzgruppe
2026	541101 – 523300	33.500 €	+ 15.000 € + 15.000 €	Brückenunterhaltung Ausbesserung Gemeindestraßen
2026	541102 – 523300	10.500 €	+ 5.000 €	Anbringung von Steckdosen für Beleuchtung etc.
2026	551101 – 523100	10.000 €	+ 5.000 €	Sanierung Wegekreuz
2026	573108 – 523830	1.000 €	+ 1.000 €	Wickeltisch
2026	573149 – 523830	300 €	+ 300 €	Netz für Schwimmbühne
2026	575200 – 523830	500 €	+ 500 €	Beschilderung für Wohnmobilstellplätze

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 Kell am See mit einem Betrag von 255.540,00 € vorgesehen.
Zur Finanzierung wurde eine Rückstellung der Vorjahre in Höhe von rd. 59.990,00 € eingeplant.

Stellenplan

Im Stellenplan 2026 sind insgesamt 6,8 Stellen veranschlagt, gegenüber 6,3 Stellen im Stellenplan 2025. Die Erhöhung um 0,5 Stellen resultiert aus den folgenden Anpassungen:
Bis zum 30.06.2025 waren zwei Vollzeitkräfte als Gemeindearbeiter beschäftigt. Ab dem 01.07.2025 wurde eine dieser Stellen auf Teilzeit mit einem Umfang von 19,5 Stunden pro Woche reduziert, was einer 0,5 Stelle entspricht. Auch für diese reduzierte Stelle erhält die Ortsgemeinde weiterhin einen Zuschuss durch das Integrationsamt.
Zum 01.01.2026 wurde aufgrund des teilweisen Wegfalls der Gemeindearbeiterstelle (auf 50%) eine vollzeitliche Gemeindearbeiterstelle neu besetzt. Diese Nachbesetzung führt zu einer weiteren Erhöhung des Stellenanteils um 0,5 Stellen.
Insgesamt ergibt sich somit eine Stellenmehrung von 0,5 Stellen im Vergleich zum Stellenplan 2025.

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 eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 418.050 €.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

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

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Die Ortsgemeinde Kell am See hatte zum 31.12.2023 liquide Mittel i. H. v. 2.094.966 €. Die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist somit entbehrlich.

Zusätzlich sind gemäß § 105 Abs. 5 GemO die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen. Gem. Haushaltsplan 2026 und 2027 wird die Ortsgemeinde Kell am See keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse eingehen müssen. Auf die Aufstellung eines Tilgungsplanes wird demnach verzichtet.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.773.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 547.000 € um 1.226.000 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Entnahme von liquiden Mitteln von 238.000 € sowie eine Kreditaufnahme von 988.000 € veranschlagt. Die Einzahlungen resultieren insbesondere aus den geplanten Verkaufserlösen des NBG „An der Fischerei“. Zu beachten ist die veranschlagte Kreditaufnahme i. H. v. 520.000 € als Vorfinanzierungskredit für die Erschließung des NBG „An der Fischerei – III. BA“. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in den Folgejahren.

In 2026 stehen Haushaltsreste bei der Maßnahme 1 „Neubaugebiet „An der Fischerei“ – I. BA“ in Höhe von 590.000 €, bei der Maßnahme 48 „Anlegung eines Kinderspielplatzes im NBG „An der Fischerei““ in Höhe von 2.926,56 €, bei der Maßnahme 51 „Städtebauförderprogramm – Objekt „Dorfpark Dumpert““ in Höhe von

100.000 €, bei der Maßnahme 53 „Städtebauförderprogramm – Förderung Private“ in Höhe von 26.000 €, bei der Maßnahme 54 „Kindergarten“ in Höhe von 3.500,00 €, bei der Maßnahme 57 „Ausbau Kirchstraße sowie Einmündungsbereiche von Schulstraße und Wiesplätzchen“ in Höhe von 1.054.885,97 €, bei der Maßnahme 71 „Städtebauförderung – Objekt Kirchplatz/Parkplatz gegenüber der Kirche“ in Höhe von 257.641,74 €, bei der Maßnahme 77 „Sanierung Stützmauer „Trierer Str./Fels““ in Höhe von 75.000,00 €, bei der Maßnahme 78 „NBG „An der Fischer“ – II. BA“ in Höhe von 1.600.000,00 €, bei der Maßnahme 80 „Einrichtung Tourist-Info im Alten Bahnhof, separate Toilettenanlage“ in Höhe von 187.000,39 €, bei der Maßnahme 85 „Sanierung Leichenhalle“ in Höhe von 28.842,95 €, bei der Maßnahme 86 „Sanierung des Gemeindeweges „Scholzenecken“ in Höhe von 12.376,00 € bei der Maßnahme 87 „Errichtung Lärmschutzwand am Friedhof“ in Höhe von 3.238,88 €, bei der Maßnahme 89 „Ausbau Am Herrenmarkt u. Dechant-Kuhn-Straße“ in Höhe von 75.000,00 € und bei der Maßnahme 98 „allg. Grundvermögen“ in Höhe von 22.201,87 € zur Verfügung.

Für die Maßnahme Nr. 17 „Ortseingangsschild ‚Luftkurort Kell am See‘“ wurde eine Zuweisung der Solarpark GmbH in Höhe von 15.000 € (100 %) vorgesehen.

Für die Maßnahme Nr. 89 „Ausbau Am Herrenmarkt und Dechant-Kuhn-Straße“ werden Beiträge in Höhe von 65 % angerechnet.

Für die Maßnahme Nr. 17 „Tretboote“ ist eine Förderung aus dem Programm „Kleinstprojekte“ in Höhe von 12.000 € beantragt, der entsprechende Förderantrag wurde bereits eingereicht.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen. Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Im Haushaltsjahr 2026 ist eine Investitionskreditaufnahme i. H. v. 988.000 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten i. H. v. 77.650 € und einer Sondertilgung i. H. v. 280.300 € beläuft sich der voraussichtliche Schuldenstand aus Investitionskrediten auf ca. 2.660.095,68 € (Vorjahr 2.030.045,68 €) mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von ca. 1.308 € (Vorjahr 999 €). Wie bereits erläutert ist im Haushaltsjahr 2026 ein Vorfinanzierungskredit i. H. v. 520.000 € veranschlagt.

Haushalt 2027

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.632.850 € und Aufwendungen von 4.438.680 € einen Jahresüberschuss von 194.170 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 349.420 € aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 962.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 910.000 € um 52.500 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme von 52.500 € veranschlagt. Die Einzahlungen resultieren insbesondere aus den geplanten Verkaufserlösen des NBG „An der Fischerei“.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen. Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 52.500 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 73.450 € entsteht zum Ende des HJ 2027 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von ca. 2.639.145,68 € (Vorjahr 2.660.095,68 €) entsprechend ca. 1.298 € (Vorjahr 1.308 €)/ Einwohner.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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	3.156.214	2.725.950	3.007.700	3.090.200	3.153.700	3.181.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	228.564	379.775	349.200	276.050	268.350	261.850
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.240	298.140	308.750	308.550	307.650	307.350
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.675.939	1.279.600	727.950	728.950	730.400	730.350
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.738	96.880	125.100	124.650	125.690	126.820
E7	Sonstige laufende Erträge	72.247	92.210	121.290	63.450	65.550	63.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.403.941	4.872.555	4.639.990	4.591.850	4.651.340	4.671.770
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	258.312	312.810	372.035	379.235	386.485	393.885
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	808.560	1.022.570	633.050	585.350	587.050	586.150
E11	Abschreibungen		650.730	560.100	570.900	541.950	528.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.489.504	2.405.050	2.923.140	2.714.600	2.719.600	2.719.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	144.171	159.135	154.525	154.395	149.590	150.820
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.700.548	4.550.295	4.642.850	4.404.480	4.384.675	4.378.455
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.703.393	322.260	- 2.860	187.370	266.665	293.315
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.225	1.140	46.150	41.000	36.000	36.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	34.369	86.530	22.100	34.200	33.450	32.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	39.856	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
E20	Ordentliches Ergebnis	1.743.249	236.870	21.190	194.170	269.215	296.765
E21	Außerordentliches Ergebnis	14.423					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.757.673	236.870	21.190	194.170	269.215	296.765
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.957.224	556.270	177.900	422.870	474.765	497.065
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	340.383	560.000	27.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	72.755	100.000	490.000	870.000	510.000	420.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	62.390		30.000	40.000	45.000	40.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	475.529	660.000	547.000	910.000	555.000	460.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	27.134		79.000	40.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	902.800	1.670.000	1.694.000	922.500	4.050.000	
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	62.390					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	992.324	1.670.000	1.773.000	962.500	4.050.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 516.795	- 1.010.000	- 1.226.000	- 52.500	- 3.495.000	460.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.440.429	- 453.730	- 1.048.100	370.370	- 3.020.235	957.065
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		993.000	988.000	52.500	800.000	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	115.620	129.200	357.950	73.450	75.900	78.600
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 115.620	863.800	630.050	- 20.950	724.100	- 78.600
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	21.134	- 410.070	418.050	- 349.420	2.296.135	- 878.465
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 94.487	453.730	1.048.100	- 370.370	3.020.235	- 957.065
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	21.134					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 73.353	453.730	1.048.100	- 370.370	3.020.235	- 957.065
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		410.070	- 418.050	349.420	- 2.296.135	878.465
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.841.604	427.070	- 180.050	349.420	398.865	418.465

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | TH 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 Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Teilhaushalt: 1 TH Zentrale Verwaltung

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
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	100	100	100	100	100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.675	30.000	30.500	30.000	31.000	32.100
E7	Sonstige laufende Erträge		5.900	6.300	6.450	6.550	6.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.850	56.000	56.900	56.550	57.650	58.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.733	48.250	48.960	49.760	50.510	51.360
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.315	42.200	32.000	32.000	32.000	32.000
E11	Abschreibungen			350	350	350	350
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.553	4.100	4.600	4.600	4.600	4.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.680	18.650	21.500	20.850	20.950	22.550
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.281	113.200	107.410	107.560	108.410	110.860
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.431	- 57.200	- 50.510	- 51.010	- 50.760	- 51.960
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 20.431	- 57.200	- 50.510	- 51.010	- 50.760	- 51.960
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 20.431	- 57.200	- 50.510	- 51.010	- 50.760	- 51.960
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.732	- 53.100	- 46.460	- 47.110	- 46.960	- 48.310
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 37.732	- 53.100	- 46.460	- 47.110	- 46.960	- 48.310

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175	100	100	100	100	100
431900 Verwaltungsgebühren	175	100	100	100	100	100
** Gebühren f. Negativatteste (Überprüfung Vorkaufsrecht)						
E7 Sonstige laufende Erträge		5.900	6.300	6.450	6.550	6.700
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		5.900	6.300	6.450	6.550	6.700
** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	175	6.000	6.400	6.550	6.650	6.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.733	48.250	48.960	49.760	50.510	51.360
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	26.913	28.000	28.600	29.150	29.750	30.350
** Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall, Ehrensold, Sitzungsgeld						
501200 Beigeordnete						
** s. Konto 501000						
501400 Rats- und Ausschussmitglieder (Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigung, Fahrtkostensatz)		1.100				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen	1.946	2.930	4.000	4.100	4.150	4.250
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	- 12.003	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			60	60	60	60
511300 Ehrensold	- 124	6.220	6.300	6.450	6.550	6.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200				
E11 Abschreibungen			350	350	350	350
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			350	350	350	350
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an DRK-Ortsverband		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15.068	18.650	20.750	20.850	20.950	21.050
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		350	350	350	350	350
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		400	200	200	200	200
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung	1.080	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	935	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** WLAN-Hotspot am Bahnhof - monatliche Gebühren (Einrichtung Tourist-Info)		600	600	600	600	600
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Büromaterial, Telefonkostenpauschale = 37,5 €/ Monat	515	600	600	600	600	600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Verzehrkosten für Rats- u. Ausschusssitzungen	1.310	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	4.672	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beitragserhöhung	1.798	1.700	1.900	2.000	2.100	2.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Komm.Arb.Geb.Verband, Gde.- u. Städtetbund, Kreiswaldbauverein, Waldbesitzerverband Rh.-Pf.	1.490	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
569200 Verfügungsmittel	100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
569300 Repräsentationen	3.168	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.801	67.200	70.160	71.060	71.910	72.860
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.626	- 61.200	- 63.760	- 64.510	- 65.260	- 66.060
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.626	- 61.200	- 63.760	- 64.510	- 65.260	- 66.060
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 31.626	- 61.200	- 63.760	- 64.510	- 65.260	- 66.060
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 48.570	- 57.100	- 59.710	- 60.610	- 61.460	- 62.410
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 48.570	- 57.100	- 59.710	- 60.610	- 61.460	- 62.410

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353		500			1.100
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** 2029: Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50%ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl für 3 Wahllokale	353					600
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2026: Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026: 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) 2029: Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)			200			500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	353		500			1.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.612		750			1.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** 2026: Erfrischungsgelder und</i> <i>Stimmzettel</i> <i>2029: Kommunalwahl</i>	2.612		750			1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.612		750			1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.259		- 250			- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.259		- 250			- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.259</u>		<u>- 250</u>			<u>- 400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.612		- 250			- 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</u> <u>Teilhaushalts</u>	<u>- 2.612</u>		<u>- 250</u>			<u>- 400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verbesserung, Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Attraktivitätssteigerung der Gemeinde		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Gewerbe- und Industriebetriebe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
441200 Mieten und Pachten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
** Pacht							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.322	30.000	30.000	30.000	31.000	31.000	31.000
442200 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	27.322	30.000	30.000	30.000	31.000	31.000	31.000
** WKB's u. Grundsteuern mit Preisanpassung für Erhöhung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.322	50.000	50.000	50.000	51.000	51.000	51.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.315	42.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	29.315	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		10.000					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.553	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.553	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
** Kostenerstattung an die VG - 50 % der ungedeckten Kosten an der VG-Tierschau							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.869	46.000	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.453	4.000	13.500	13.500	14.500	14.500	14.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	13.453	4.000	13.500	13.500	14.500	14.500	14.500
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	13.453	4.000	13.500	13.500	14.500	14.500	14.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.450	4.000	13.500	13.500	14.500	14.500	14.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>13.450</u>	<u>4.000</u>	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>	<u>14.500</u>	<u>14.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 | TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. Sport

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2620	Musikpflege	262000	Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281103	Heimat- und Brauchtumspflege
		281108	Seniorenveranstaltungen
		281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"
3620	Jugendarbeit	362000	Jugendarbeit
3652	Kindergärten	365200	Kindergarten
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366103	Kinderspielplätze
		366104	Jugendräume und -heime
4210	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424102	Turn- und Mehrzweckhallen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Teilhaushalt: 2 TH Schule, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundh. u. Sport

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		26.670	87.850	17.500	15.950	15.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.613	10.180	6.200	6.200	6.200	6.200
E7	Sonstige laufende Erträge	368		59.990			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.981	39.850	156.640	26.300	24.750	24.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.182	75.550	60.500	60.600	61.300	61.400
E11	Abschreibungen		62.240	39.100	38.150	34.600	33.700
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.000	126.100	436.540	181.000	186.000	186.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.344	12.350	13.260	13.330	13.510	13.610
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185.525	276.240	549.400	293.080	295.410	294.710
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 182.544	- 236.390	- 392.760	- 266.780	- 270.660	- 270.460
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 182.544	- 236.390	- 392.760	- 266.780	- 270.660	- 270.460
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.900	12.100	12.300	12.520	12.730
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.900	- 12.100	- 12.300	- 12.520	- 12.730
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 182.544	- 247.290	- 404.860	- 279.080	- 283.180	- 283.190
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 173.036	- 210.220	- 443.700	- 258.530	- 264.630	- 265.040
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.082	560.000	15.000			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.082	560.000	15.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	72.354	1.400.000	27.500	82.500	800.000	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.354	1.400.000	27.500	82.500	800.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.272	- 840.000	- 12.500	- 82.500	- 800.000	
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 205.308	- 1.050.220	- 456.200	- 341.030	- 1.064.630	- 265.040

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

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

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		9.750				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.250				
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		1.500				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
441200 Mieten und Pachten		3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
** Standgelder						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen		10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
** Erstattung der Nebenkosten durch die Standbetreiber						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.500					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.500	22.750	8.500	8.500	8.500	8.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.980	20.000	12.500	12.500	12.500	12.500
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.365	3.000				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	595					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	404					
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	7.667	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000
** u.a. Fastnachtsumzug, Weihnachtsbeleuchtung, Martinsumzug-/ brezel; Kirmeszeitig, Programme, Inserate usw.						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.950	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
** Kirmesbands						
E11 Abschreibungen		19.280				
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.780				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		3.000				
538320 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.500				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		100				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an DRK-Ortsverband		100				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	105		160	160	160	160
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Gestattungsgebühren Kirmes	105		150	150	150	150
568100 Grundsteuer			10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.085	39.380	12.660	12.660	12.660	12.660
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.585	- 16.630	- 4.160	- 4.160	- 4.160	- 4.160
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.585	- 16.630	- 4.160	- 4.160	- 4.160	- 4.160
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.310	2.350	2.390	2.430	2.470
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.310	2.350	2.390	2.430	2.470
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.310	- 2.350	- 2.390	- 2.430	- 2.470
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.585</u>	<u>- 17.940</u>	<u>- 6.510</u>	<u>- 6.550</u>	<u>- 6.590</u>	<u>- 6.630</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.888	- 6.910	- 6.510	- 6.550	- 6.590	- 6.630
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			15.000			
681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen ** 2026: Zuschuss (100 %) des Beleuchtungsschrift vom Solarpark GmbH Kell am See			15.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			15.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Die Ortsgemeinde Kell am See möchte gerne am Ortseingang (B407/Hochwaldstraße) eine Beleuchtschrift mit den Worten "Luftkurort Kell am See" um zu signalisieren, dass dort ein Kurort ist. Dieser soll zu 100 % vom Solarpark GmbH Kell am See finanziert werden.			15.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.888</u>	<u>- 6.910</u>	<u>- 6.510</u>	<u>- 6.550</u>	<u>- 6.590</u>	<u>- 6.630</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Seniorentag		1.500 1.500	2.000 2.000	2.000 2.000	2.000 2.000	2.000 2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.500	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.500	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 1.500</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 1.500	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 1.500</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.980	80.900	10.550	10.300	10.300
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen			70.000			
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Sopo neue bzw. bislang nicht aktivierte Maßnahmen		8.980	10.900	10.550	10.300	10.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge			59.990			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** 2026: Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (Konto: 541430)			59.990			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.980	140.990	10.650	10.400	10.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.947	33.100	25.300	25.300	25.300	25.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wassergeld, Grundsteuer	14.792	25.000	17.000	17.000	17.000	17.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	2.243	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

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	1.900					
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
525490 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenprüfung	212	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		22.570	21.150	20.350	19.650	19.650
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			3.800	3.800	3.800	3.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.070	11.550	11.550	11.550	11.550
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		6.250				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.090	4.150	4.150	4.150	4.150
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.160	1.500	700		
539900 Sonstige planbare Abschreibung			150	150	150	150
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	121.000	125.000	435.540	180.000	185.000	185.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil an den Kosten der KiTas an LK Trier-Saarburg; 2026: Nachzahlung 2021 = 19.540 €, 2022 = 68.000 €, 2023 = 88.000 €, 2024 = 80.000 €, vorr. Anteil 2026 = 180.000 €	121.000	108.200	435.540	180.000	185.000	185.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** keine Sachkostenzahlungen wg. neuer Kostenträgerschaft		16.800				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.428	10.000	9.900	9.900	10.000	10.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300				
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige ** Wiederholungskontrollen lt. Baumkataster	27	250	250	250	250	250
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Brandmeldeanlage, Heizungsanlage	585	600	600	600	600	600
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren	613	650	650	650	650	650
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	1.003	1.000	1.200	1.200	1.300	1.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	154.374	190.670	491.890	235.550	239.950	239.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 154.374	- 181.690	- 350.900	- 224.900	- 229.550	- 229.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 154.374	- 181.690	- 350.900	- 224.900	- 229.550	- 229.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.850	2.920	2.970	3.020	3.070

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		2.850	2.920	2.970	3.020	3.070
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.850	- 2.920	- 2.970	- 3.020	- 3.070
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 154.374	- 184.540	- 353.820	- 227.870	- 232.570	- 232.620
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 152.302	- 170.950	- 403.660	- 218.170	- 223.320	- 223.370
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.082	560.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		420.000				
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.082	140.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.082	560.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	41.277	1.400.000	12.500	82.500	800.000	
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.477					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2027: Beschaffung eines Wichtelwagens (70.000 €)	1.800			70.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Für HJ 2026/2027 werden Planungskosten für die Kindertagesstätte in Höhe von jeweils 12.500 € jährlich veranschlagt. Die Einrichtung zusätzlicher Gruppen befindet sich derzeit noch in der Abstimmung. Für das HJ 2028 wird ein Ansatz in Höhe von 800.000 € vorgesehen. Zur Sicherstellung der Handlungsfähigkeit im Falle einer bereits in dem Jahre 2027 erfolgenden Auftragsvergabe wird eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingeplant.			12.500	12.500	800.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		1.400.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.277	1.400.000	12.500	82.500	800.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.195	- 840.000	- 12.500	- 82.500	- 800.000	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 153.497	- 1.010.950	- 416.160	- 300.670	- 1.023.320	- 223.370

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen

	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			70.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 70.000		

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen

	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
--	---------------------------------	---	---	---	---

54 Kindergarten; Bau- und Sanierungsarbeiten

	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	12.500	12.500	800.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 12.500	- 12.500	- 800.000		
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	VE - Planjahr 2027	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029
VE-Auszahlungen	12.500	800.000	12.500	800.000	

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		830	1.150	1.150	1.150	650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		830	1.150	1.150	1.150	650
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		830	1.150	1.150	1.150	650
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.127	3.450	3.900	3.400	3.400	3.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	457	550	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung	22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	408					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz 2026: Anbringung eines Sonnensegels über Sitzgruppe sowie Pflanzung von Bäumen (500 €)		500	1.000	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Spielgeräte auf Verkehrssicherheit, jährliche Inspektion	240	400	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		2.890	3.000	3.000	3.000	2.100
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	550	550	550	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		140				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.450	2.450	2.450	2.450	1.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			100	100	100	100
568100 Grundsteuer			100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.127	6.340	7.000	6.500	6.500	5.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.127	- 5.510	- 5.850	- 5.350	- 5.350	- 4.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.127	- 5.510	- 5.850	- 5.350	- 5.350	- 4.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.790	4.120	4.190	4.270	4.340
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		3.790	4.120	4.190	4.270	4.340
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.790	- 4.120	- 4.190	- 4.270	- 4.340
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.127	- 9.300	- 9.970	- 9.540	- 9.620	- 9.290
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 925	- 7.240	- 8.120	- 7.690	- 7.770	- 7.840
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.523					
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Jeweils eine Sitzbank mit Mülleimer f. Meßflur u. Ruwer-/ Grimostrasse	11.190					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Einzäunung Kinderspielplatz NBG "An der Fischerei"	3.333					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.523					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.523					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 15.448	- 7.240	- 8.120	- 7.690	- 7.770	- 7.840

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E10		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		525900	1.500	1.500	1.500	1.500
E11		570	150	150	150	150
		534000	570	150	150	150
E12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541900	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15	1.000	3.070	2.650	2.650	2.650	2.650
E16	- 1.000	- 3.070	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	- 1.000	- 3.070	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	- 1.000	- 3.070	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650
F23	- 1.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:

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>	- 1.000	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb der Sportanlage		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.110	5.800	5.800	4.500	4.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.110	5.800	5.800	4.500	4.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113	180	200	200	200	200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenerstattung: Überprüfung Feuerlöscher u. Gebäudeinhaltsversicherung Vereinshaus v. SV Kell	113	180	200	200	200	200
E7 Sonstige laufende Erträge	368					
462700 Versicherungserstattungen und sonstige Erstattungen bei Schadensfällen	368					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	481	7.290	6.000	6.000	4.700	4.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.128	17.500	17.300	17.900	18.600	18.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** steigende Kosten f. Strom, Wasser, Abfall etc.	11.322	12.000	12.000	12.500	13.000	13.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Einplanung	3.111	4.500	4.500	4.600	4.700	4.800
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	355					
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Rasentraktor pp.		500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	838					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Ueberprüfung Feuerlöscher, Schornsteinfegergebühren, Legionellenprüfung	503	500	300	300	400	400
E11 Abschreibungen		16.930	14.800	14.650	11.800	11.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		110	150	150		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.480	9.950	9.950	7.250	7.250
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.490				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.310	3.150	3.150	3.150	3.150
539900 Sonstige planbare Abschreibung		1.540	1.550	1.400	1.400	1.400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	811	850	1.100	1.170	1.250	1.350
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gastank und Gas-Heizungsanlage	136	150	300	350	400	450
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	675	700	800	820	850	900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.939	35.280	33.200	33.720	31.650	31.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.458	- 27.990	- 27.200	- 27.720	- 26.950	- 27.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.458	- 27.990	- 27.200	- 27.720	- 26.950	- 27.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.950	2.710	2.750	2.800	2.850
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		2.950	2.710	2.750	2.800	2.850
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.950	- 2.710	- 2.750	- 2.800	- 2.850
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 16.458	- 30.940	- 29.910	- 30.470	- 29.750	- 30.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.921	- 21.120	- 20.910	- 21.620	- 22.450	- 22.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	16.554					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Sanierung Beregnungsanlage	16.554					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.554					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.554					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 29.475	- 21.120	- 20.910	- 21.620	- 22.450	- 22.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
		541104	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofs- und Bestattungswesen	553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)
		553102	Gräber
		553103	Leichenhallen
		553104	Urnenwand
5541	Naturschutz und Landschaftspflege	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573103	Boys-Mini-Socceranlage
		573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)
		573149	Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

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	12.464	120.890	138.250	135.450	129.400	123.400
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.272	193.040	158.550	158.350	157.450	157.150
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.670	2.700	2.700	2.650	2.600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.684	660	700	700	700	700
E7	Sonstige laufende Erträge	59.054	76.000	47.000	47.000	47.000	47.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	87.472	393.260	347.200	344.200	337.200	330.850
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	113.081	134.750	174.750	178.200	181.700	185.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.838	173.470	169.850	120.050	121.050	121.550
E11	Abschreibungen		528.130	429.300	440.350	418.450	409.500
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.551	12.465	21.375	21.445	16.620	16.720
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266.470	848.815	795.275	760.045	737.820	733.020
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 178.998	- 455.555	- 448.075	- 415.845	- 400.620	- 402.170
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.596					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.596					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 188.594	- 455.555	- 448.075	- 415.845	- 400.620	- 402.170
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.170	191.470	194.720	198.120	201.420
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		92.560	123.940	126.050	128.250	130.390
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		42.610	67.530	68.670	69.870	71.030
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 188.594	- 412.945	- 380.545	- 347.175	- 330.750	- 331.140
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 167.451	- 172.815	- 228.995	- 181.575	- 180.800	- 183.790
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.301		12.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	72.755	100.000	490.000	870.000	510.000	420.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	373.057	100.000	502.000	870.000	510.000	420.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	27.134		79.000	40.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	828.258	270.000	1.006.500	790.000	3.250.000	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	855.391	270.000	1.085.500	830.000	3.250.000	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 482.335	- 170.000	- 583.500	40.000	- 2.740.000	420.000
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 649.786</u>	<u>- 342.815</u>	<u>- 812.495</u>	<u>- 141.575</u>	<u>- 2.920.800</u>	<u>236.210</u>

Produkt 114300 - Bauhof

Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte)

Der Aufwand nach der Planung ist wie folgt verteilt:

Leistung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Mittelwert	in %	2024	2025	2026	2027
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	6.267,40	10.180,00	8.223,70	6%	12.270 €	12.480 €	12.700 €	12.910 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2.686,03	4.370,00	3.528,02	3%	5.270 €	5.350 €	5.450 €	5.540 €
281103	Heimat - u. Brauchtumpflege	1.851,13	1.300,00	1.575,57	1%	2.350 €	2.390 €	2.430 €	2.470 €
365200	Kindergarten	1.095,57	2.820,00	1.957,79	2%	2.920 €	2.970 €	3.020 €	3.070 €
366103	Kinderspielplätze	1.775,57	3.750,00	2.762,79	2%	4.120 €	4.190 €	4.270 €	4.340 €
424101	Sportplätze	717,79	2.910,00	1.813,90	1%	2.710 €	2.750 €	2.800 €	2.850 €
541101	Straßen, Gehwege	3.513,37	13.030,00	8.271,69	6%	12.350 €	12.550 €	12.770 €	12.990 €
551101	öffentl. Grünflächen u. Parkanlagen	45.447,14	44.480,00	44.963,57	35%	67.110 €	68.260 €	69.450 €	70.600 €
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	4.911,15	1.910,00	3.410,58	3%	5.090 €	5.180 €	5.270 €	5.350 €
553101	Friedhofsanlage	30.902,54	28.710,00	29.806,27	23%	44.480 €	45.240 €	46.030 €	46.800 €
555900	Feld-, Wirtschaftswege	2.984,48	4.660,00	3.822,24	3%	5.700 €	5.800 €	5.900 €	6.000 €
573102	Allgem. Einrichtungen (Sport- u. Kulturhalle)	10.766,78	10.220,00	10.493,39	8%	15.660 €	15.930 €	16.200 €	16.470 €
573119	Sonstige allgem. Einrichtungen (Jugendzelt-/Grillplatz)	10.124,55	5.200,00	7.662,28	6%	11.440 €	11.630 €	11.830 €	12.030 €
Gesamt:		123.043,50	133.540,00	128.291,75	100%	191.470 €	194.720 €	198.120 €	201.420 €

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.718	23.550	11.550	11.550	11.550	11.550	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Eingliederungshilfe	9.600	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen ** Anteilige Personalkosten des Gemeindarbeiters für Arbeiten an der Solaranlage	2.118	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.550	2.550	2.550	2.550	2.550	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.859						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.577	23.550	11.550	11.550	11.550	11.550	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	105.387	124.800	164.600	167.850	171.150	174.500	
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	78.128	95.680	126.700	129.200	131.750	134.350	
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.475	1.000					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.088	7.620	9.850	10.050	10.250	10.450	
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	16.753	20.010	27.300	27.850	28.400	28.950	
506290 Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen ** Zuschläge, Beihilfen		160	250	250	250	250	
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.942						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		330	500	500	500	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.486	22.450	21.500	21.500	21.500	21.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wassergeld, Kanalgebühren, Müllabfuhr, allg. Kostensteigerung	6.335	6.400	6.000	6.000	6.000	6.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsogl. Einplanung	1.298	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	6.724	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.692	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	473	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** versch. Verbrauchsmittel	922	650	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher	41	100	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		4.950	11.650	11.650	11.650	11.600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.890	4.900	4.900	4.900	4.900
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		60	6.750	6.750	6.750	6.700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.921	6.520	5.270	5.270	5.370	5.370
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Baumschnittkurse, Spielplatzkontrollen		400	400	400	400	400
561310 Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	143	150	200	200	200	200
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arb.med. Dienst	560	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	386	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	260	500	500	500	500	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	959	1.000	1.200	1.200	1.300	1.300
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung	423	750	750	750	750	750
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Kfz-Steuer f. gemeindlicher Traktor	190	220	220	220	220	220
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	125.794	158.720	203.020	206.270	209.670	212.970
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 112.217	- 135.170	- 191.470	- 194.720	- 198.120	- 201.420
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 112.217	- 135.170	- 191.470	- 194.720	- 198.120	- 201.420
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		135.170	191.470	194.720	198.120	201.420
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung einzelner Leistungen mit Konto 581000		135.170	191.470	194.720	198.120	201.420
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		135.170	191.470	194.720	198.120	201.420
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 112.217					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 109.108	2.400	9.100	9.100	9.100	9.050

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			90.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Ankauf eines Schleppers und Seitenkippers von der Solarpark GmbH Der Ankauf des Schleppers inkl. Geräten erfolgt aufgrund der ausschließlichen Nutzung der OG Kell am See. Die Solarpark GmbH muss sonst der OG eine Rechnung über die angefallenen Traktorstunden schreiben. Genehmigung von KV i. H. v. 70.000 € über liquide Mittel am 23.01.2026 erhalten.			90.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			90.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 90.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 109.108	2.400	- 80.900	9.100	9.100	9.050

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen						
	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		90.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 90.000				

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	2,00	2,00	2,50	2,50	2,50	2,50

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
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	2.300		5.000	5.000	5.000	5.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** Bebauungsplan "An der Fischerei - III. BA"	2.300		5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.300		5.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.300		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.300		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.300		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.300		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 2.300		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	745	18.210	58.800	56.000	49.950	44.000	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	745		750	750			
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		17.800	58.050	55.250	49.950	44.000	
415900 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		410					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	745	18.210	58.800	56.000	49.950	44.000	
E11 Abschreibungen		26.630	55.600	52.100	45.150	37.800	
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		26.630	31.550	28.050	21.300	14.250	
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			19.600	19.600	19.600	19.600	
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.100	1.100	1.100	1.100	
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			500	500	300		
539900 Sonstige planbare Abschreibung			2.850	2.850	2.850	2.850	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			5.000	5.000			
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige ** vorsorgliche Einplanung für allgemeine Verfahrens- u. Beratungskosten im Rahmen des Städtebauprogramms			5.000	5.000			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		26.630	60.600	57.100	45.150	37.800	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	745	- 8.420	- 1.800	- 1.100	4.800	6.200	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	745	- 8.420	- 1.800	- 1.100	4.800	6.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	745	- 8.420	- 1.800	- 1.100	4.800	6.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.494		- 4.250	- 4.250		
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	756.966					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	- 29.521					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 75 % Städtebauförderung	401.089					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Finanziert über Spende des Heimat- u. Kulturvereins	10.376					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Städtebauförderung 75 %	131.292					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Städtebauförderung 75%	243.731					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.356					
682900 Beiträge und ähnliche Entgelte -Sonstige	1.356					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	758.323					
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.099					
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** Mittelübertrag i.H.v. 26.000 €	10.099					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	736.030		380.000			
785310 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden - Infrastrukturvermögen	71.611					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	75.010					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Austausch von Fenstern und Türen einschließlich verputzarbeiten (50.000 €) Die Fenster und Türen wurden bei der Generalsanierung nicht ausgetauscht, weil diese noch als gut befunden wurden. Im ersten Winter wurde festgestellt, dass die nicht ausgetauschten Fenster und Türen undicht sind und erneuert werden müssen.	98.524		50.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Sanierung des Gemeindeweges "Scholzenecken" Der Gemeindeweg soll gepflastert werden. Ob ein Mitteltausch von Städtebauförderung möglich ist muss noch geprüft werden.			110.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Mittelübertrag (100.000 €) aus 2024, 2026: Neuveranschlagung Multifunktionsplatz (200.000 €)	320.185		200.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Mittelübertrag (19.800 €) aus 2023; Planungs-, Baukosten	37.863					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neugestaltung Kirchplatz (Parkplatz), Sanierung Stützmauer Kirchengäßchen Mittelübertrag 250.000 € 2026: Mehrkosten 20.000 €	8.291		20.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungs-, Abbruchkosten, Kosten f. Freiflächengestaltung	124.546					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	746.129		380.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.194		- 380.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	16.687		- 384.250	- 4.250		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

51 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Objekt "Dorfpark Dumpert"

	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	200.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 200.000				

71 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Objekt "Kirchplatz/Parkplatz" gegenüber der Kirche

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

74 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - "Alter Bahnhof"

	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	50.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000				

Maßnahmen 511304 Stadt- und Dorferneuerung:**86 Sanierung des Gemeindeweges "Scholzenecken"**

	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	110.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 110.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.596					
573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** AÖR wurde zum 31.12.2023 aufgelöst	9.596					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.596					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.596					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.596</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.596					
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>- 9.596</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		45.220	26.200	26.200	26.200	26.150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		43.520	25.200	25.200	25.200	25.150
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		178.990	144.550	144.350	143.450	143.150
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		178.990	144.550	144.350	143.450	143.150
E7 Sonstige laufende Erträge	59.054	56.000	47.000	47.000	47.000	47.000
462500 Konzessionsabgaben	59.054	56.000	47.000	47.000	47.000	47.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59.054	280.210	217.750	217.550	216.650	216.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.190	52.400	72.500	42.500	43.000	43.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		2.000				
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** vorsogl. Ansatz, 2026: Brückenunterhaltung (15.000 €); Ausbesserungsmaßnahme an verschiedenen Gemeindestraßen (15.000 €)	4.190	3.000	33.500	3.500	3.500	3.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** u.a. Erneuerung u. Ergänzung Beschilderung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz		1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindewerk für die Unterhaltung der Straßenoberfläche 0,56 €/ m ²	45.000	45.200	37.000	37.000	37.500	37.500
E11 Abschreibungen		398.360	303.150	308.750	296.800	296.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		11.690	2.650	2.650	2.650	2.650
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		382.920	300.500	306.100	294.150	294.150
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000				
538320 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		1.750				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.190	450.760	375.650	351.250	339.800	339.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.864	- 170.550	- 157.900	- 133.700	- 123.150	- 123.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	9.864	- 170.550	- 157.900	- 133.700	- 123.150	- 123.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.190	12.350	12.550	12.770	12.990
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		13.190	12.350	12.550	12.770	12.990
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 13.190	- 12.350	- 12.550	- 12.770	- 12.990
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>9.864</u>	<u>- 183.740</u>	<u>- 170.250</u>	<u>- 146.250</u>	<u>- 135.920</u>	<u>- 136.490</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.997	- 7.890	- 36.850	- 7.050	- 7.770	- 7.990
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	- 460.765					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	- 544.123					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** Städtebauförderung 75%	83.358					
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	71.399	100.000	490.000	870.000	510.000	420.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	71.399					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** 35 % wiederk. Beiträge wurden vollumfänglich in den Vorjahren gegengerechnet		100.000				
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Anliegerbeiträge i. H. v. 65 % und Gemeindeanteil 35 % gem. Satzung Aufteilung auf mehrere Jahre 2026: 150.000 € 2027: 450.000 €			150.000	450.000		
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Verkaufserlöse			170.000	210.000	255.000	210.000
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** Verkaufserlöse			170.000	210.000	255.000	210.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 389.366	100.000	490.000	870.000	510.000	420.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			58.000	40.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			58.000	40.000		
**						
* 2026: Neuveranschlagung der Straßenbeleuchtungen (58.000 €)						
* 2027: Grunderwerb wenn notwendig und Schlussvermessung (40.000 €)						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	80.616	270.000	315.000	710.000	3.200.000	
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		10.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			230.000	690.000		
** 2025: Mittelübertrag i. H. v. 75.000 € für bereits beauftragte Planungsleistungen						
2026: Baukosten (200.000 €) und Bodengutachten/Beweissicherung (30.000 €)						
2027: Baukosten (600.000 €), Straßenbeleuchtungen (60.000 €) und Grunderwerb/Schlussvermessungen (30.000 €)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	60.256		40.000			
** 2026: Die Markierung und Beschilderung der Trierer Straße muss nach dem Ausbau wieder hergestellt werden (25.000 €), zusätzlich sollen Berliner Kissen angebracht werden (15.000 €)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	20.360	160.000				
** 2026: Mittelübertrag 1.174.855,97 €						
Baukosten, restliche Honorarkosten gem. Kostenschätzung						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			25.000			
** 2026: Neuveranschlagung Sanierung der Mauer "Kirchengäßchen" (25.000 €)						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau					3.200.000	
** Erschließungskosten für den III. BA						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		100.000				
** Mittelübertrag (1.700.000 €) aus 2025, Restfinanzierung Erschließung NBG II. BA						
spätere Jahre Baumbepflanzung						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			20.000	20.000		
** Unvorhergesehenes						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.616	270.000	373.000	750.000	3.200.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 469.983	- 170.000	117.000	120.000	- 2.690.000	420.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 449.985	- 177.890	80.150	112.950	- 2.697.770	412.010

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
52 Ausbau der Trierer Straße					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000				

57 Ausbau Kirchstraße sowie Einmündungsbereiche von Schulstraße und Wiesplätzchen					
	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	58.000	40.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.000	- 40.000			

77 Sanierung Stützmauer "Trier Str./ Fels"					
	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				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000				

78 Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA					
	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	340.000	420.000	510.000	420.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					50.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.000	420.000	510.000	420.000	- 50.000

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:						
81 Neubaugebiet "An der Fischerei" - III. BA						
	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					3.600.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.200.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.200.000		3.600.000	

89 Ausbau Am Herrenmarkt u. Dechant-Kuhn-Straße						
	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	150.000	450.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	690.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000	- 240.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	VE - Planjahr 2027	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	600.000		600.000			

1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 20.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		900				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		900				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			3.500	3.500	3.500	3.500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			3.500	3.500	3.500	3.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		900	3.500	3.500	3.500	3.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.780	58.200	35.500	22.000	22.500	23.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	29.639	39.500	25.000	16.500	17.000	17.500
** Strombezug Straßenbeleuchtung, Dorfplatz, Kirmesplatz						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	19.141	18.700	10.500	5.500	5.500	5.500
** Straßenbeleuchtungspauschale (5.500 €)						
2026: einmalig erhöhter Ansatz 5.000 € für 10 Steckdosen an Straßenbeleuchtungen für Weihnachtsbeleuchtung (pro Steckdose 500 €)						
E11 Abschreibungen		4.000	15.200	18.650	18.600	17.050
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		4.000	15.200	14.650	14.600	13.050
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)				4.000	4.000	4.000

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	48.780	62.200	50.700	40.650	41.100	40.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 48.780	- 61.300	- 47.200	- 37.150	- 37.600	- 36.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 48.780	- 61.300	- 47.200	- 37.150	- 37.600	- 36.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 48.780</u>	<u>- 61.300</u>	<u>- 47.200</u>	<u>- 37.150</u>	<u>- 37.600</u>	<u>- 36.550</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44.011	- 58.200	- 35.500	- 22.000	- 22.500	- 23.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.035		21.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2026: Errichtung 3 neue Leuchten entlang des Radweges zwischen Friedhofsweg und Schulstraße (13.000 €) Errichtung 2 neue Leuchten entlang des Radweges zwischen Grimostraße und Zeigwiese (8.000 €)	17.035		21.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.035		21.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.035		- 21.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 61.046</u>	<u>- 58.200</u>	<u>- 56.500</u>	<u>- 22.000</u>	<u>- 22.500</u>	<u>- 23.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

22 Straßenbeleuchtung: Ergänzungs- und Erweiterungsmaßnahmen

	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		21.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 21.000			

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
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 Buswarteallen		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer Einwohner/-innen Schüler/-innen		
Ziel		
Sachziele: bedarfsgerechtes ÖPNV-Angebot		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50	50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		120	150	150	50	50
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		120	150	150	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19	25	25	25	30	30
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	19	25	25	25	30	30
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19	145	175	175	80	80
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19	- 95	- 125	- 125	- 30	- 30
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19	- 95	- 125	- 125	- 30	- 30
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 19	- 95	- 125	- 125	- 30	- 30
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 19	- 25	- 25	- 25	- 30	- 30
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>- 19</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 25</u>	<u>- 30</u>	<u>- 30</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			950	950	950	950
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			950	950	950	950
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			950	950	950	950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	828	800	1.300	1.300	1.300	1.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	828	600	1.100	1.100	1.100	1.100
** wiederk. Beiträge Wasser u. Abwasser f. gemeindeeigene Parkplätze						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
** allg. Unterhaltung						
E11 Abschreibungen			1.300	1.300	1.300	1.300
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)			1.300	1.300	1.300	1.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	828	800	2.600	2.600	2.600	2.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 828	- 800	- 1.650	- 1.650	- 1.650	- 1.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 828	- 800	- 1.650	- 1.650	- 1.650	- 1.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 828	- 800	- 1.650	- 1.650	- 1.650	- 1.650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 828	- 800	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

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>	- 828	- 800	- 1.300	- 1.300	- 1.300	- 1.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen, soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
EinwohnerInnen, Allgemeinheit		

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		6.120	21.050	21.050	21.050	21.050
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.120	21.050	21.050	21.050	21.050
E7 Sonstige laufende Erträge		20.000				
462900 Sonstige laufende Erträge		20.000				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		26.120	21.050	21.050	21.050	21.050
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.695	9.950	10.150	10.350	10.550	10.750
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	5.710	7.140	7.200	7.350	7.500	7.650
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	428	570	600	600	600	600
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	1.558	2.240	2.300	2.350	2.400	2.450
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.341	10.820	11.500	6.500	6.500	6.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.065	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
** Wiederkehrende Beiträge für Mehrzweckgebäude Dumpert						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	5.808	6.000	10.000	5.000	5.000	5.000
** allgemeine Pflege u. Unterhaltung von Grünflächen u.a. Dorfpark Dumpert, Blumenbeete auch im Straßenbereich						
2026: 5.000 € für Sanierung des Wegekreuzes am Haus Rzeznik, Trierer Str.						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		3.500				
** sonstige gemeindliche Anlagen, professionelle Gestaltung der Beete auch im Straßenbereich						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	468	120	200	200	200	200
** versch. Verbrauchsmittel						
E11 Abschreibungen		8.130	5.200	10.800	10.800	10.800
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			600	600	600	600
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		90	100	100	100	100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		5.310	2.250	7.850	7.850	7.850
539900 Sonstige planbare Abschreibung		2.730	2.250	2.250	2.250	2.250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.374	4.970	5.010	5.030	5.050	5.100
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige ** Baumkataster	3.966	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Mehrzweckgebäude Dumpert Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	390	420	460	480	500	550
568100 Grundsteuer	17	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.409	33.870	31.860	32.680	32.900	33.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.409	- 7.750	- 10.810	- 11.630	- 11.850	- 12.100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.409	- 7.750	- 10.810	- 11.630	- 11.850	- 12.100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		45.030	67.110	68.260	69.450	70.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		45.030	67.110	68.260	69.450	70.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 45.030	- 67.110	- 68.260	- 69.450	- 70.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.409</u>	<u>- 52.780</u>	<u>- 77.920</u>	<u>- 79.890</u>	<u>- 81.300</u>	<u>- 82.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 18.555	- 50.770	- 93.770	- 90.140	- 91.550	- 92.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	477		5.000	50.000	50.000	
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	477					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Die Ortsgemeinde Kell am See möchte am Viehmarkt (Wiese für Veransaltungen) eine Fläche pflastern für Essenstände bei Veranstaltungen. (5.000 €)			5.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Renaturierungsmaßnahmen der Ruwer (von Dumpert bis zur alten Mühle) Verinbarung zwischen OG und VG Da die OG auch die 1. Bauphase der Renaturierung übernommen hat, übernimmt die OG auch die 2. Bauphase. Eine Förderung kann möglicherweise über "Aktion Blau" i. H. v. 90% erfolgen.				50.000	50.000	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477		5.000	50.000	50.000	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 477		- 5.000	- 50.000	- 50.000	
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 19.033</u>	<u>- 50.770</u>	<u>- 98.770</u>	<u>- 140.140</u>	<u>- 141.550</u>	<u>- 92.950</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

10 Geländebefestigung am Viehmarkt

	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				

29 Renaturierung der Ruwer im Dorfpark "Dumpert"

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

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt :	5521	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
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						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300				
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		300				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		300				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 300				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 300				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 300				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 300				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 300				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.766	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung (2 Container)	3.570	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Einplanung	196	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E11 Abschreibungen		1.450	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.360	300	300	300	300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		90				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	265	250	270	270	270	270
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	265	250	270	270	270	270
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.031	8.200	7.070	7.070	7.070	7.070
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.031	- 8.200	- 7.070	- 7.070	- 7.070	- 7.070
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.031	- 8.200	- 7.070	- 7.070	- 7.070	- 7.070
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		29.060	44.480	45.240	46.030	46.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		29.060	44.480	45.240	46.030	46.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 29.060	- 44.480	- 45.240	- 46.030	- 46.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 4.031	- 37.260	- 51.550	- 52.310	- 53.100	- 53.870
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.193	- 35.810	- 51.250	- 52.010	- 52.800	- 53.570
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			78.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Planungskosten (3.200 €) 2026: Baukosten (20.000 €) Die Lärmschutzwand soll in Form eines Erdwalls entstehen und begrünt werden.			20.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planung (8.500 €) Baumaßnahme: Erneuerung der Toranlage, Kreuze und Friedhofsmauer sowie weitere Gestaltungsmaßnahmen (50.000 €)			58.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			78.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 78.500			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.193</u>	<u>- 35.810</u>	<u>- 129.750</u>	<u>- 52.010</u>	<u>- 52.800</u>	<u>- 53.570</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):

7 Umgestaltung Friedhof						
	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	58.500					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 58.500					

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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.602	13.050	9.500	9.500	9.500	9.500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	4.285	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
** Grabherstellungskosten						
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen;	5.738		3.500	3.500	3.500	3.500
Grabnutzungsentgelt						
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	2.579	1.600	3.000	3.000	3.000	3.000
** Kosten für die Pflege von Rasengräbern						
439000 Erträge aus der Auflösung von		8.650				
Sonderposten für Grabnutzungsentgelte						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.670	2.700	2.700	2.650	2.600
445100 Auflösung: Erträge aus der		2.670	2.700	2.700	2.650	2.600
Auflösung von privatrechtlichen						
Grabnutzungsentgelten						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	825	660	700	700	700	700
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen	159	160	200	200	200	200
Bereich - vom Land						
** Erhöhung ab 2025 der Zuweisung						
der Pauschalbeträge zur Pflege der						
6 Kriegsgräber						
442900 Kostenerstattungen und	666	500	500	500	500	500
Kostenumlagen von Sonstigen						
** Kostenerstattung für						
Grabräumung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus	13.426	16.380	12.900	12.900	12.850	12.800
Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und	2.143	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
Dienstleistungen						
523100 Unterhaltung der Grundstücke,		1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
Außenanlage, Gebäude- und						
Gebäudeeinrichtungen						
** vorsorgl. Einplanung; Einsatz von						
Grabbalken in ein neues Urnenfeld						
529200 Sonstige Aufwendungen für	2.143	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Dienstleistungen						
** Grabherstellungskosten						
E11 Abschreibungen		50	450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute		50	450	450	450	450
Grundstücke und						
grundstücksgleiche Rechte						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus	2.143	4.350	5.050	5.050	5.050	5.050
Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus	11.283	12.030	7.850	7.850	7.800	7.750
Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen						
Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	11.283	12.030	7.850	7.850	7.800	7.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /	11.283	12.030	7.850	7.850	7.800	7.750
Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.777	760	5.600	5.600	5.600	5.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			3.000	3.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			3.000	3.000		
** 2026/2027: Anlegung neuer Umengarbfeld (3.000 € pro Jahr)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000	3.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000	- 3.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>11.777</u>	<u>760</u>	<u>2.600</u>	<u>2.600</u>	<u>5.600</u>	<u>5.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553102 Gräber:

44 Anlegung neuer Grabfelder						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000	- 3.000				

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 553101 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.200				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.200				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsgebühren	670	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	670	4.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	844	2.200	2.150	2.150	2.150	2.150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten für Trauerhalle	686	700	650	650	650	650
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Einplanung	158	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		5.400	350	350	350	350
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.400	350	350	350	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	671	700	800	850	900	950
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	671	700	800	850	900	950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.515	8.300	3.300	3.350	3.400	3.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 845	- 4.100	- 2.300	- 2.350	- 2.400	- 2.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 845	- 4.100	- 2.300	- 2.350	- 2.400	- 2.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 845	- 4.100	- 2.300	- 2.350	- 2.400	- 2.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 689	- 1.900	- 1.950	- 2.000	- 2.050	- 2.100
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.100					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** I-Stock Förderung 60 %	4.100					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.100					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.134					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Grundsanieerung d. Gebäudes, lt. Kostenschätzung Architekt Weber	11.134					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.134					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.034					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.723</u>	<u>- 1.900</u>	<u>- 1.950</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.050</u>	<u>- 2.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		1.800				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.800				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.800				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 1.800				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 1.800				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 1.800</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				27.000		
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen ** 2027: Einzäunung Regenüberlaufbecken, wird nach Endstufenausbau I. BA ausgeführt (27.000 €)				27.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				27.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 27.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>				<u>- 27.000</u>		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 554102 Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler:

1 Neubaugebiet "An der Fischerei" - I. BA

	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			27.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 27.000		

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes in der Ortsmitte Kell am See.		
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 pp.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		23.640	15.350	15.350	15.350	15.350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		23.140	14.400	14.400	14.400	14.400
415900 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten			450	450	450	450
418590 vom privaten Bereich - vom sonstigen Bereich		500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		23.640	15.350	15.350	15.350	15.350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.461	15.500	13.000	12.000	12.000	12.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.880	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** jährlich erforderliche Unterhaltungsarbeiten am "Seerundweg"	10.581	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: einmalig erhöhter Ansatz für Wickeltisch			1.000			
E11 Abschreibungen		77.240	21.350	21.250	21.250	21.250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		27.060	14.800	14.800	14.800	14.800
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) ** AfA neue bzw. bislang nicht aktivierte Maßnahmen		30.000	5.900	5.900	5.900	5.900

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.510	550	550	550	550
539900 Sonstige planbare Abschreibung ** Stausee		12.670	100			
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.461	92.740	34.350	33.250	33.250	33.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 12.461	- 69.100	- 19.000	- 17.900	- 17.900	- 17.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 12.461	- 69.100	- 19.000	- 17.900	- 17.900	- 17.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.280				
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		5.280				
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.280				
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 12.461	- 74.380	- 19.000	- 17.900	- 17.900	- 17.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.419	- 20.280	- 12.500	- 11.500	- 11.500	- 11.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen ** 2026: Erneuerung des Elektroverteilers am Kirmesplatz (10.000 €)			10.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 14.419	- 20.280	- 22.500	- 11.500	- 11.500	- 11.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573149	Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573149 Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			4.300	4.300	4.300	4.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			4.300	4.300	4.300	4.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			4.300	4.300	4.300	4.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.300	1.000	1.000	1.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: einmalig erhöht Ansatz für ein Netz für die Schwimmbühne			300			
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Krankkosten für Auf- und Abbau der Seebühne 2 x 500 € jährlich			1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen			14.600	14.600	11.750	11.750
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.500	2.500	2.500	2.500
539900 Sonstige planbare Abschreibung			12.100	12.100	9.250	9.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			15.900	15.600	12.750	12.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 11.600	- 11.300	- 8.450	- 8.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 11.600	- 11.300	- 8.450	- 8.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 11.600</u>	<u>- 11.300</u>	<u>- 8.450</u>	<u>- 8.450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 1.300	- 1.000	- 1.000	- 1.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			12.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2026: Förderung von Kleinstprojekten über GAK - Regionalbudget im LEADER-Ansatz Die Förderung beträgt 60 % vom Nettoansatz (ca. 12.000 €).			12.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			12.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			125.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Planung (20.000 €) Sanierung der Wege und Drainagen sowie weitere Errichtung von Bänken/Bankgruppen (80.000 €) Wird über liquide Mittel finanziert.			100.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573149 Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee):

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 ** 2026: Tretboote (ca. 25.000 €) Die OG Kell am See kauft Tretboote um den Wassertourismus in der OG weiter auszubauen. Für die Tretboote erhält die OG voraussichtlich eine Förderung von 60 % über die Förderung von Kleinstprojekten.			25.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			125.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 113.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts			<u>- 114.300</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573149 Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee):

12 Seerundweg						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 100.000					

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen						
	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	12.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.000					

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Land- und Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Sport- u. Kulturhalle)
		573109	Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle)
		573112	Allgem. Einrichtungen (Alte Mühle)
		573119	Sonstige allgem. Einrichtungen (Jugendzeltplatz/Grillplatz)
		573129	Sonstige allgem. Einrichtungen (Vereinsheim Hundesportverein/Grillunterstand)
		573139	Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

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

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
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.116	37.260	58.400	58.400	58.300	58.300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.793	105.000	150.000	150.000	150.000	150.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.655.939	1.253.930	702.750	703.750	705.250	705.250
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.767	56.040	87.700	87.750	87.790	87.820
E7	Sonstige laufende Erträge	12.825	10.310	8.000	10.000	12.000	10.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.943.440	1.462.540	1.006.850	1.009.900	1.013.340	1.011.370
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	128.498	129.810	148.325	151.275	154.275	157.275
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.225	731.350	370.700	372.700	372.700	371.200
E11	Abschreibungen		60.360	91.350	92.050	88.550	84.450
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.116					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	105.597	115.670	98.390	98.770	98.510	97.940
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	867.436	1.037.190	708.765	714.795	714.035	710.865
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.076.003	425.350	298.085	295.105	299.305	300.505
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	1.076.003	425.350	298.085	295.105	299.305	300.505
E21a	Außerordentliche Erträge	14.423					
E21	Außerordentliches Ergebnis	14.423					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		31.710	55.430	56.370	57.350	58.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 31.710	- 55.430	- 56.370	- 57.350	- 58.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.090.427	393.640	242.655	238.735	241.955	242.205
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	14.423					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.282.641	431.740	282.605	277.385	275.205	273.355
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	62.390		30.000	40.000	45.000	40.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.390		30.000	40.000	45.000	40.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.189		660.000	50.000		
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	62.390					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.579		660.000	50.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.189		- 630.000	- 10.000	45.000	40.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	<u>1.280.452</u>	<u>431.740</u>	<u>- 347.395</u>	<u>267.385</u>	<u>320.205</u>	<u>313.355</u>

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere 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
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	618	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	618	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<i>** Erstattung anteiliger Versicherungsbeiträge der Vereinshäuser von Tennisclub; MV Concordia; Angelverein - Bootshaus am See; Hundesportverein</i>						
E7 Sonstige laufende Erträge	2.396	10.000				
462800 <i>Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden (nicht mehr verwenden neu 441200)</i>	2.396	10.000				
<i>** siehe 114202-441200</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.014	12.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.557	12.100	8.600	8.600	8.600	8.600
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	1.431	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<i>** steigende Kosten f. Strom, Heizung, Abfall, einschl. wiederkehrende Beiträge</i>						
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	39	1.000	500	500	500	500
523830 <i>Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	87					
529100 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		380				
539900 <i>Sonstige planbare Abschreibung</i>		380				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.471	14.220	8.700	8.800	9.050	9.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Erbbauzins, Seniorenzentrum	3.715	3.720	4.000	4.000	4.000	4.000
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Haus Lehnen, Bahnhofstr. 34, Trierer Str. 46 Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	837	4.000	1.400	1.500	1.550	1.600
568100 Grundsteuer ** Grundsteuer A u. B, Landwirtschaftskammerbeitrag	425	4.500	1.000	1.000	1.000	1.000
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile ** Pachtanteil der Ortsgemeinde Schillingen an der Pacht des EJB Keller Gebrüch (20,58 %)	493	2.000	2.300	2.300	2.500	2.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.027	26.700	17.300	17.400	17.650	17.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.013	- 14.200	- 14.800	- 14.900	- 15.150	- 15.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.013	- 14.200	- 14.800	- 14.900	- 15.150	- 15.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.310	12.270	12.480	12.700	12.910
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		10.310	12.270	12.480	12.700	12.910
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.310	- 12.270	- 12.480	- 12.700	- 12.910
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.013</u>	<u>- 24.510</u>	<u>- 27.070</u>	<u>- 27.380</u>	<u>- 27.850</u>	<u>- 28.110</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.198	- 24.130	- 27.070	- 27.380	- 27.850	- 28.110
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.198</u>	<u>- 24.130</u>	<u>- 27.070</u>	<u>- 27.380</u>	<u>- 27.850</u>	<u>- 28.110</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.193	5.940	22.400	22.400	23.000	23.000	
441200 Mieten und Pachten	10.793	5.940	22.400	22.400	23.000	23.000	
** Landpacht, Erbbauzins DRK, DFMG Deutsche Funkturm GmbH, Pacht POP-Kasten, Jagdpachteinnahmen, Eigenjagdbezirk Keller Gebrüch (netto), Indexerhöhung nach dem 3. Jagdjahr							
441900 Sonstige Erträge	400						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	600	600	600	600	
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	600	600	600	600	
** Glascontainerstandort ART							
E7 Sonstige laufende Erträge	7.261		8.000	10.000	12.000	10.000	
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden (nicht mehr verwenden neu 441200)	7.261						
466320 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden			8.000	10.000	12.000	10.000	
** Verkaufserlöse							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.454	6.540	31.000	33.000	35.600	33.600	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295	2.900	2.900	4.900	3.900	2.400	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	295	2.000	2.000	4.000	3.000	1.500	
** WKB für II. BA "An der Fischerei" 2026: 1.500 € (ab Oktober 2026) 2027: 3.500 € 2028: 2.500 € 2029: 1.000 €							
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.773	3.600	16.850	16.850	16.000	15.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige		300	2.500	2.500	2.500	2.500
** Baumkataster						
568100 Grundsteuer	3.278	3.300	12.000	12.000	11.000	10.000
** Grundsteuererhöhungen						
Grundsteuer für II. BA "An der Fischerei" inkl. Erhöhung						
2026: 6.000 €						
2027: 6.000 €						
2028: 5.000 €						
2029: 4.000 €						
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile	1.494		2.350	2.350	2.500	2.500
** Weiterleitung eines Anteils i.H.v. 20,58 % der Jagdpacht des Eigenjagdbezirkes Kell am See an die Ortsgemeinde Schillingen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.067	6.500	19.750	21.750	19.900	17.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.387	40	11.250	11.250	15.700	16.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	13.387	40	11.250	11.250	15.700	16.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.420	5.270	5.350	5.450	5.540
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		4.420	5.270	5.350	5.450	5.540
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.420	- 5.270	- 5.350	- 5.450	- 5.540
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	13.387	- 4.380	5.980	5.900	10.250	10.660
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.122	- 4.380	- 2.020	- 4.100	- 1.750	660
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	62.390		30.000	40.000	45.000	40.000
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	62.390					
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)			30.000	40.000	45.000	40.000
** Verkaufserlöse						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.390		30.000	40.000	45.000	40.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			520.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			520.000			
** 2026: Grundwerb des III. BA - ca. 52.000 qm mit ca. 10 € /qm						
Gegenfinanzierung durch spätere Verkaufserlöse der Baugrundstücke						
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	62.390					
788900 Sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	62.390					
** Mittelübertrag i. H. v. 590.000 €						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.390		520.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 490.000	40.000	45.000	40.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	15.122	- 4.380	- 492.020	35.900	43.250	40.660

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

78 Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA

	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	30.000	40.000	45.000	40.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	40.000	45.000	40.000	

81 Neubaugebiet "An der Fischerei" - III. BA

	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					600.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	520.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 520.000				600.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Umlegung von Grundstücken zur Anpassung an Nutzungsvorgaben aus der Bauleitplanung oder die Neuregelung von Grundstücksgrenzen zur Anpassung an tatsächliche Nutzungsverhältnisse auch ausserhalb von Bebauungsplänen ist eine Selbstverwaltungsaufgabe der Gemeinden. Die Umlegungen können auf Grundlage der Regelungen des BauGB als formelle Verfahren oder auch freiwillig durchgeführt werden. - In der Regel trägt die Gemeinde als Verfahrensträger auch die Kosten der Umlegungsverfahren, die dann im Rahmen der mit den Verfahren verbundenen Wertausgleichszahlungen ausgeglichen werden. - Flurbereinigungen von land-wirtschaftlichem Grundbesitz werden durch die zuständige Landesbehörde durchgeführt. Die Gemeinden sind allenfalls als Teilnehmer aufgrund eigenen Grundbesitzes beteiligt.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch
Beschlüsse
Verträge

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Grundstückseigentümer/-innen
Bauwillige

Ziel

Sachziele:

Sicherung einer angemessenen und bedarfsorientierten Bodenordnung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511600 Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442490 vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	35.970 35.970					
E7 Sonstige laufende Erträge 469000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.500 1.500					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.470					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	35.970 35.970					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.970					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.500					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.500					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511600 Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.500</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	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>1.500</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217	3.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	8	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Verkehrsicherungsarbeiten an Bäumen entlang Radweg - Baumkataster</i>						
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	208	200	200	200	200	200
<i>** Unterhaltung Wanderwege</i>						
E11 Abschreibungen		170	100	100	100	100
538000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		80				
539900 <i>Sonstige planbare Abschreibung</i>		90	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		300	300	300	300	300
562590 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige</i>		300	300	300	300	300
<i>** Baumkontrollen lt. Baumkataster</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	217	3.670	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 217	- 3.670	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 217	- 3.670	- 1.600	- 1.600	- 1.600	- 1.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.930	5.090	5.180	5.270	5.350
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		1.930	5.090	5.180	5.270	5.350
<i>** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000 (mähen in der Ortslage)</i>						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.930	- 5.090	- 5.180	- 5.270	- 5.350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 217	- 5.600	- 6.690	- 6.780	- 6.870	- 6.950
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 217	- 5.430	- 6.590	- 6.680	- 6.770	- 6.850
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	- 217	- 5.430	- 6.590	- 6.680	- 6.770	- 6.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Landeswaldgesetz
Forstbetriebspläne
Wirtschaftspläne

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.116					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	50.116					
** Zuweisungen der Jagdgenossenschaft Kell am See für Waldwegeunterhaltung - wenn eine Zuweisung eingeht, kann diese unter 523300 verausgabt werden. Da die Zuweisungen unter dem Vorbehalt der Beschlussfassung der Jagdgenossenschaft stehen, erfolgt keine Veranschlagung.						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.587.206	1.203.740	617.000	617.000	617.000	617.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)	1.580.873	1.200.000	613.300	613.300	613.300	613.300
** Holzverkauf (Brennholz und Großkunden)						
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen)	5.133	3.740	3.700	3.700	3.700	3.700
** Verkauf Tannenbäume						
441900 Sonstige Erträge	1.200					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.033	50.140	71.000	71.000	71.000	71.000
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.585		1.000	1.000	1.000	1.000
** Forstwirteeinsatz im Staatsforst						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Forstwirteeinsatz in Gemeindewäldern	58.897	36.300	56.000	56.000	56.000	56.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwilschadensverhütungspauschalen (Zahlung durch Jagdpächter)	13.552	13.840	14.000	14.000	14.000	14.000
E7 Sonstige laufende Erträge	312	310				
462900 Sonstige laufende Erträge ** Selbstbehalt gem. Beihilfevorschriften	312	310				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.711.668	1.254.190	688.000	688.000	688.000	688.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	123.139	125.670	139.200	141.950	144.800	147.600
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen ** Arbeitnehmer Vergütungen	93.418	102.310	107.100	109.200	111.350	113.550
502220 Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.475	1.200				
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	7.275	8.210	8.400	8.550	8.750	8.900
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	20.322	11.420	23.250	23.700	24.200	24.650
505100 Beihilfen, Unterstützungsleihen und dergl. für Beamte		2.000				
506290 Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen ** u.a. Beihilfen		160	150	150	150	150
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	649					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		370	300	350	350	350
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.716	640.920	277.300	277.300	277.400	277.400
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Waldwegeunterhaltung, siehe Ertragskonto 414900	50.116					
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** SAB-KE 777	1.058	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Geräte/Kleinmaschinen	1.560	300	1.000	1.000	1.100	1.100
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge (staatlicher Revierdienst)	53.519	45.000	51.500	51.500	51.500	51.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	361					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Pflanzen, Verbissschutz, sonstiges Material	15.310	14.120	16.200	16.200	16.200	16.200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** vorw. Unternehmereinsätze bzgl. Holzernte, Verkehrssicherung etc.	419.792	580.000	207.100	207.100	207.100	207.100
E11 Abschreibungen		14.410	12.000	10.100	9.200	5.150
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		490	700	700	700	700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.240	7.500	5.600	4.700	700
539900 Sonstige planbare Abschreibung		1.680	3.800	3.800	3.800	3.750
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	20.654	20.550	22.350	22.350	22.450	22.450
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100	600	600	600	600	600
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Ausrüstung und Schutzkleidung Forstwirte	1.183	2.800	2.000	2.000	2.100	2.100

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563400 <i>Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren Forstwirte</i>	112	200	150	150	150	150
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierung</i>		190	100	100	100	100
564120 <i>Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung</i>	803	820	1.000	1.000	1.000	1.000
564190 <i>Versicherungsbeiträge ** Waldbrandversicherung, Beitragserhöhung</i>	1.080	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** LWK-Beitrag, BG-Beitrag, Mitgliedschaften forstwirtschaftliche Vereine</i>	12.091	9.440	12.000	12.000	12.000	12.000
568100 <i>Grundsteuer</i>	5.087	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
568200 <i>Kraftfahrzeugsteuer ** KFZ-Steuer SAB-KE 777</i>	198	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	685.509	801.550	450.850	451.700	453.850	452.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.026.158	452.640	237.150	236.300	234.150	235.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.026.158	452.640	237.150	236.300	234.150	235.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.026.158</u>	<u>452.640</u>	<u>237.150</u>	<u>236.300</u>	<u>234.150</u>	<u>235.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.206.236	467.050	249.150	246.400	243.350	240.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 <i>Auszahlungen für Sachanlagen</i>	2.002					
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	2.197					
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	- 2.523					
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	2.750					
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	- 422					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.002					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.002					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.204.233</u>	<u>467.050</u>	<u>249.150</u>	<u>246.400</u>	<u>243.350</u>	<u>240.550</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	3,00	3,00	3,00	3,00	2,00	2,00

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 - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und 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	42.672	42.000	45.600	46.100	47.000	47.000
441200 Mieten und Pachten	42.672	42.000	45.600	46.100	47.000	47.000
** Jagdpacht der Jagdbezirke Kell I-IV						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.600				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		1.600				
** Wildschadensersatz						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.672	43.600	45.600	46.100	47.000	47.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.744	3.000	45.100	45.600	46.500	46.500
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.744	3.000	4.600	4.600	4.700	4.700
** Verwaltungskostenpauschale (10 % der Jagdpacht)						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige			40.500	41.000	41.800	41.800
** 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 gem. beschlossener Verwendungszweck (aus dem Rücklagenkonto).						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.116					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zuschüsse der JG an die Ortsgemeinde (z.B. Wegeunterhaltungsmaßnahmen) gem. der Beschlüsse der JGV	50.116					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		37.400	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insbesondere Aktualisierung Jagdkataster, Verpflegung etc.		550	500	500	500	500
569400 Aufwendungen für Schadensfälle ** Wildschadensentschädigungen		1.000				
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile ** Auszahlung von Reinerlösanteilen		35.850				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.860	40.400	45.600	46.100	47.000	47.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.188	3.200				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.188	3.200				
E21a Außerordentliche Erträge	14.423					
499200 Erträge aus der Kapitalrücklage (u.a. Jagdgenossenschaft)	14.423					
E21 Außerordentliches Ergebnis	14.423					
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>235</u>	<u>3.200</u>				
F21a Außerordentliche Einzahlungen	14.423					
669200 Erträge aus der Kapitalrücklage	14.423					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.882	3.200				
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>- 14.882</u>	<u>3.200</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		70	70	70	70	70
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		20	20	20	20	20
568100 Grundsteuer		50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		70	70	70	70	70
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70
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>		- 70	- 70	- 70	- 70	- 70

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		17.330	16.600	16.600	16.500	16.500
414490 Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
** In Vorjahren Zuwendung der Jagdgenossenschaft für die Wirtschaftswegeunterhaltung						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.330	1.600	1.600	1.500	1.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.607		3.000	3.000	3.000	3.000
441200 Mieten und Pachten	2.607		3.000	3.000	3.000	3.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.607	17.330	19.600	19.600	19.500	19.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
** Der Ansatz entsprach in Vorjahren der Höhe der Zuwendung Jagdgenossenschaft. Diese entscheidet nunmehr im Einzelfall über Zuwendungen für die Wirtschaftswegeunterhaltung. Ansatz wird vorsorglich reduziert u. ggf. im Ergebnis (Sollstellung) angepasst, d.h. Mehraufwand wird durch Mehrertrag (Zuwendung Jagdgenossenschaft) gedeckt.						
E11 Abschreibungen		10.690	9.600	9.600	9.500	9.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		10.590	9.500	9.500	9.500	9.500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		100	100	100		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		25.690	24.600	24.600	24.500	24.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.607	- 8.360	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.607	- 8.360	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.710	5.700	5.800	5.900	6.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		4.710	5.700	5.800	5.900	6.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.710	- 5.700	- 5.800	- 5.900	- 6.000
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.607</u>	<u>- 13.070</u>	<u>- 10.700</u>	<u>- 10.800</u>	<u>- 10.900</u>	<u>- 11.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.607	- 4.710	- 2.700	- 2.800	- 2.900	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.607</u>	<u>- 4.710</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 3.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen (Sport- u. Kulturhalle)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mehrzweckhallen, Mehrzweckhäuser, Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser: Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und der Einrichtungen		
Versorgung der Bevölkerung, Brauchtumspflege, Attraktivitätssteigerung		
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 (Sport- u. Kulturhalle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		12.280	9.450	9.450	9.450	9.450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.280	9.450	9.450	9.450	9.450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.280	9.450	9.450	9.450	9.450
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	897	1.280				
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	689					
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	195	1.200				
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen						
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	14	80				
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052	41.880				
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Grundsteuer, Müllabfuhr, Wassergeld, Kanalgebühren; steigende Kosten	119	12.000				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Einplanung		2.000				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Sport- u. Kulturhalle):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** versch. Verbrauchsmittel		80				
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	854	27.000				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	79	300				
E11 Abschreibungen		14.910	11.850	11.750	11.750	11.750
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.060	10.000	9.900	9.900	9.900
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		2.900	8.900	8.900	8.900	8.900
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Aufgrund der gesperrten Turnhalle sollen Vereine bei nachgewiesenem Bedarf eine Beteiligung an den Mietkosten für alternative Räumlichkeiten erhalten.			7.000	7.000	7.000	7.000
562600 Vertragl. Wartung		500				
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten		500				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 12%		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.949	60.970	20.750	20.650	20.650	20.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.949	- 48.690	- 11.300	- 11.200	- 11.200	- 11.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.949	- 48.690	- 11.300	- 11.200	- 11.200	- 11.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.340	15.660	15.930	16.200	16.470
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		10.340	15.660	15.930	16.200	16.470
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.340	- 15.660	- 15.930	- 16.200	- 16.470
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.949	- 59.030	- 26.960	- 27.130	- 27.400	- 27.670
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.070	- 56.400	- 24.560	- 24.830	- 25.100	- 25.370
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.070	- 56.400	- 24.560	- 24.830	- 25.100	- 25.370

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Betrieb der Mini-Soccer-Anlage gem. Pachtvertrag		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			18.450	18.450	18.450	18.450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			18.450	18.450	18.450	18.450
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800	1.050	4.500	4.500	4.500	4.500
441200 Mieten und Pachten ** Jährliche Pacht	2.800	1.050	4.500	4.500	4.500	4.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800	1.200	10.000	10.000	10.000	10.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erhöhung der BK-VL um 500€/mon.	4.800	1.200	10.000	10.000	10.000	10.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.600	2.250	32.950	32.950	32.950	32.950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.614	2.950	6.750	6.750	6.750	6.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten f. Strom, Heizung, Abfall	11.036	2.200	6.000	6.000	6.000	6.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	51	500	500	500	500	500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.106					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	25					
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	10					
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher	386	250	250	250	250	250
E11 Abschreibungen			29.650	29.650	29.650	29.650

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			29.650	29.650	29.650	29.650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	984	1.130	1.670	1.700	1.800	1.850
562600 Vertragl. Wartung ** Wartung Gastank	124	200	200	200	200	200
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren	13	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	840	880	970	1.000	1.100	1.150
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	8					
568100 Grundsteuer			450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.598	4.080	38.070	38.100	38.200	38.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.998	- 1.830	- 5.120	- 5.150	- 5.250	- 5.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.998	- 1.830	- 5.120	- 5.150	- 5.250	- 5.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.998</u>	<u>- 1.830</u>	<u>- 5.120</u>	<u>- 5.150</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 5.300</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.467	- 1.830	6.080	6.050	5.950	5.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			7.000			
785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen ** 2026: Erneuerung des Elektroverteilers (7.000 €)			7.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			7.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 7.000			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.467</u>	<u>- 1.830</u>	<u>- 920</u>	<u>6.050</u>	<u>5.950</u>	<u>5.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573109 Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle):

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen

	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	7.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.000				

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Alte Mühle):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			2.900	2.900	2.900	2.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			2.900	2.900	2.900	2.900
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.250		9.000	9.500	9.500	9.500
441200 Mieten und Pachten ** Miete Bürofläche "Alte Mühle"	8.250		9.000	9.500	9.500	9.500
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.402		2.500	2.500	2.500	2.500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.402		2.500	2.500	2.500	2.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.652		14.400	14.900	14.900	14.900
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.462	2.860	9.125	9.325	9.475	9.675
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.258	2.040	6.500	6.650	6.750	6.900
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	301	160	500	500	500	550
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	903	660	2.000	2.050	2.100	2.100
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			125	125	125	125
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.124	1.700	4.400	4.400	4.400	4.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Wasser, Abfall Alte Mühle	4.931	500	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Einplanung		300	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial	193	100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** vorsorglicher Ansatz		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen			3.150	3.150	3.100	3.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			3.150	3.150	3.100	3.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.195	2.300	4.200	4.400	4.500	4.800
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige			500	500	500	500
562600 Vertragl. Wartung ** Aufzug stillgelegt		400				
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten		200				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	3.195	1.700	3.700	3.900	4.000	4.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.781	6.860	20.875	21.275	21.475	21.925

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen (Alte Mühle):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.129	- 6.860	- 6.475	- 6.375	- 6.575	- 7.025
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.129	- 6.860	- 6.475	- 6.375	- 6.575	- 7.025
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.129</u>	<u>- 6.860</u>	<u>- 6.475</u>	<u>- 6.375</u>	<u>- 6.575</u>	<u>- 7.025</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.795	- 6.860	- 6.225	- 6.125	- 6.375	- 6.875
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>- 5.795</u>	<u>- 6.860</u>	<u>- 6.225</u>	<u>- 6.125</u>	<u>- 6.375</u>	<u>- 6.875</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573119	Sonstige allgem. Einrichtungen (Jugendzeltplatz/Grillplatz)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573119 Sonstige allgem. Einrichtungen (Jugendzeltplatz/Grillplatz):						
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		600	600	600	600	600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		300	300	300	300	300
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			350	350	350	350
568100 Grundsteuer			350	350	350	350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		600	950	950	950	950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 600	- 950	- 950	- 950	- 950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 600	- 950	- 950	- 950	- 950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			11.440	11.630	11.830	12.030
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof			11.440	11.630	11.830	12.030
** Interne Leistungsverrechnung						
114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 11.440	- 11.630	- 11.830	- 12.030
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 600	- 12.390	- 12.580	- 12.780	- 12.980
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 600	- 12.390	- 12.580	- 12.780	- 12.980
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		- 600	- 12.390	- 12.580	- 12.780	- 12.980

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573129	Sonstige allgem. Einrichtungen (Vereinsheim Hundesportverein/Grillunterstand)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573129 Sonstige allgem. Einrichtungen (Vereinsheim Hundesportverein/Grillunterstand):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	558		650	670	700	720
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	558		650	670	700	720
** Rückerstattung vorgelegter Versicherungsbeitrag						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	558		650	670	700	720
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400				
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		200				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100				
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100				
E11 Abschreibungen			2.450	2.450		
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.450	2.450		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	558	500	800	820	850	870
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	558	500	650	670	700	720
** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung						
568100 Grundsteuer			150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	558	900	3.250	3.270	850	870
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 900	- 2.600	- 2.600	- 150	- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 900	- 2.600	- 2.600	- 150	- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 900	- 2.600	- 2.600	- 150	- 150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 558	- 900	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 558	- 900	- 150	- 150	- 150	- 150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573139	Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573139 Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386		450	480	490	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	386		450	480	490	500
** Rückerstattung vorgelegter Versicherungsbeitrag						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	386		450	480	490	500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	350	350	350	350
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		200	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	150	150	150	150
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen			1.050	1.050	1.050	1.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			550	550	550	550
539900 Sonstige planbare Abschreibung			500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	386	400	450	480	490	500
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	386	400	450	480	490	500
** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	386	900	1.850	1.880	1.890	1.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 900	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 900	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 900	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 386	- 900	- 350	- 350	- 350	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			20.000	50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			20.000	50.000		
** 2026: Planung und Baukosten (20.000 €)						
2027: Baukosten für die Sanierung der Toilettenanlagen, Pflasterung und Gestaltung des Umfeld. Des Weiteren soll noch die Elektroinstallation erneuert werden (50.000 €)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000	50.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 20.000	- 50.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573139 Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 386	- 900	- 20.350	- 50.350	- 350	- 350

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573139 Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee):

11 Umgestaltung Bootshausumfeld						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	50.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000	- 50.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.650	11.000	11.000	11.000	11.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Sopo neue bzw. bislang nicht aktivierte Maßnahmen		7.650	11.000	11.000	11.000	11.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.793	105.000	150.000	150.000	150.000	150.000
436100 Fremdenverkehrsbeitrag **		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
436200 Kurbeiträge ** 2026: Erhöhung des Gästebeitrags aufgrund Beschluss einer neuen Satzung vom 04.12.2025	106.793	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.211	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
441200 Mieten und Pachten ** Erbbauzins für "Haus am See"	1.211	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
E7 Sonstige laufende Erträge	1.356					
462700 Versicherungserstattungen und sonstige Erstattungen bei Schadensfällen	1.356					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	109.360	113.850	162.250	162.250	162.250	162.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.907	6.200	8.500	8.000	8.000	8.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Pellets, Strom und Wasserkosten für den historischen Bahnhof (Touristinformation)	2.599	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** u. a. Einsatz Forstwirte für ausgeführte Leistungen innerhalb der Ortsgemeinde	11.308	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: einmalig erhöhter Ansatz für Beschilderung für den Neuangelegten Wohnmobilstellplatz am Bahnhofsumfeld (einmalig 500 €)			500			
E11 Abschreibungen		19.800	21.500	24.200	24.200	24.200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.820	19.850	22.550	22.550	22.550
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		6.390	1.350	1.350	1.350	1.350
538320 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		9.000				
539900 Sonstige planbare Abschreibung		590	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33.607	32.300	33.250	33.250	33.250	33.250
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Aufwand für Traumschleife, Nachzertifizierung	1.055	600	1.100	1.100	1.100	1.100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	480					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	354					
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge "Hochwald Ferienland e.V." (210 €), Erholungsgebiet "Hochwald zwischen Mosel" (3.375 €), Förderverein "Burg Grimburg e.V." (50 €), Tourismus- u. Heilbäderverband (1.065 €) sowie Zuschuss an den Hochwald-Ferienland e.V. als prädikatisierte Ortsgemeinde (27.000 €)	31.718	31.700	32.000	32.000	32.000	32.000
568100 Grundsteuer			150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.515	58.300	63.250	65.450	65.450	65.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	61.846	55.550	99.000	96.800	96.800	96.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	61.846	55.550	99.000	96.800	96.800	96.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	61.846	55.550	99.000	96.800	96.800	96.800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	88.749	67.700	109.500	110.000	110.000	110.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	186		113.000			
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Anbringung E-Ladestation (Wallbox) (5.000 €)			5.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Hinweisbeschilderung soll in der OG Kell am See durch ein neues Beschilderungskonzept ergänzt werden (35.000 €)			35.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Mittelübertrag 187.000 € (Toilettenanlage) 2026: Einrichtung Tourist-Info Mehrkosten 73.000 € Mehrkosten sind mit Ministerium abgesprochen.	186		73.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186		113.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 186		- 113.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	88.563	67.700	- 3.500	110.000	110.000	110.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 575200 Tourismusförderung:

73 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Erneuerung der Ortsbeschilderung

	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	35.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.000				

80 Einrichtung Tourist-Info im Alten Bahnhof, separate Toilettenanlage

	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	78.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 78.000				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | TH 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
9999	Dummy	999999	Dummy

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH 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	3.156.214	2.725.950	3.007.700	3.090.200	3.153.700	3.181.700
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	165.984	194.955	64.700	64.700	64.700	64.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.322.198	2.920.905	3.072.400	3.154.900	3.218.400	3.246.400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.312.835	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.312.835	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.009.363	646.055	590.400	625.900	689.400	717.400
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.225	1.140	46.150	41.000	36.000	36.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.773	86.530	22.100	34.200	33.450	32.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	49.452	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
E20	Ordentliches Ergebnis	1.058.815	560.665	614.450	632.700	691.950	720.850
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.058.815	560.665	614.450	632.700	691.950	720.850
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.131.739	2.725.950	3.007.700	3.090.200	3.153.700	3.181.700
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	165.984	194.955	64.700	64.700	64.700	64.700
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	3.297.723	2.920.905	3.072.400	3.154.900	3.218.400	3.246.400
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.303.136	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.303.136	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kell am See

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

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
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	994.588	646.055	590.400	625.900	689.400	717.400
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.200	1.140	46.150	41.000	36.000	36.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	24.986	86.530	22.100	34.200	33.450	32.550
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	58.214	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.052.802	560.665	614.450	632.700	691.950	720.850
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	1.052.802	560.665	614.450	632.700	691.950	720.850
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.052.802</u>	<u>560.665</u>	<u>614.450</u>	<u>632.700</u>	<u>691.950</u>	<u>720.850</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten		993.000	1.406.050	52.500	3.096.135	
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	115.620	539.270	357.950	422.870	75.900	957.065
95.	Saldo	- 115.620	453.730	1.048.100	- 370.370	3.020.235	- 957.065

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, allgemeine 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	3.156.214	2.725.950	3.007.700	3.090.200	3.153.700	3.181.700	
401100 Grundsteuer A ** gem. JHV 2026	12.454	12.450	14.600	14.600	14.600	14.600	
401200 Grundsteuer B ** gem. JHV 2026	320.594	312.150	270.000	270.000	270.000	270.000	
401310 Gewerbesteuer ** gem. JHV 2024	1.515.997	1.023.300	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0004577 v. geschätzter Masse von 2.459 Mio. € (2026), 2.546 Mio. € (2027), 2.628 Mio. € (2028), 2.747 Mio. € (2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	1.022.667	1.107.650	1.125.500	1.165.500	1.203.000	1.257.500	
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000403825 v. geschätzter Masse von 427 Mio. € (Jahr 2026), 526 Mio. € (Jahr 2027), 580 Mio. € (Jahr 2028), 507 Mio. € (Jahr 2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	141.066	146.200	172.500	212.500	234.500	205.000	
403300 Hundesteuer ** gem. JHV 2026	8.422	7.900	8.100	8.100	8.100	8.100	

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0004577 v. geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026) / 261 Mio. € (2027) / 269 Mio € (2028) / 276 Mio € (2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	135.014	116.300	117.000	119.500	123.500	126.500
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	165.984	194.955	64.700	64.700	64.700	64.700
411120 Schlüsselzuweisungen B		18.500				
411300 Zuweisung für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte	165.984	176.455	64.700	64.700	64.700	64.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.322.198	2.920.905	3.072.400	3.154.900	3.218.400	3.246.400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.312.835	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35% des Grundbetrages (Gewerbesteuerertrag: 380 %)	140.561	94.250	120.000	120.000	120.000	120.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG-Umlage (36 %) = 1.049.633 €; Kreisumlage (45 %) = 1.312.041 € v. Umlagemasse 2026 i. H. v. 2.915.647 €	2.172.274	2.180.600	2.362.000	2.409.000	2.409.000	2.409.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.312.835	2.274.850	2.482.000	2.529.000	2.529.000	2.529.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.009.363	646.055	590.400	625.900	689.400	717.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.009.363	646.055	590.400	625.900	689.400	717.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.009.363</u>	<u>646.055</u>	<u>590.400</u>	<u>625.900</u>	<u>689.400</u>	<u>717.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	994.588	646.055	590.400	625.900	689.400	717.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>994.588</u>	<u>646.055</u>	<u>590.400</u>	<u>625.900</u>	<u>689.400</u>	<u>717.400</u>

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	74.225	1.140	46.150	41.000	36.000	36.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität ** Zinsen liquide Mittel	73.414		45.000	40.000	35.000	35.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	663	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	148	140	150			
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.773	86.530	22.100	34.200	33.450	32.550
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kassenkreditzinsen		1.500				
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** zusätzl. Zinsen der neuen Kredite 2026 2027	12.948	75.000	12.600	25.000	24.950	23.750
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	7.987	7.740	7.550	7.350	6.700	7.000
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.936	1.290	950	850	800	800
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.901	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	49.452	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
E20 Ordentliches Ergebnis	49.452	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	49.452	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.200	1.140	46.150	41.000	36.000	36.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	82.526		45.000	40.000	35.000	35.000
** Zinsen liquide Mittel						
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	526	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	148	140	150			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	24.986	86.530	22.100	34.200	33.450	32.550
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.500				
** Kassenkreditzinsen						
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	12.761	75.000	12.600	25.000	24.950	23.750
** zusätzl. Zinsen der neuen Kredite 2026 2027						
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	7.987	7.740	7.550	7.350	6.700	7.000
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	2.368	1.290	950	850	800	800
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.870	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	58.214	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	58.214	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	58.214	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	58.214	- 85.390	24.050	6.800	2.550	3.450
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		993.000	988.000	52.500	800.000	

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** Kreditneuaufnahme 2026 2027		993.000	988.000	52.500	800.000	
F36 Tilgung von Investitionskrediten	115.620	129.200	357.950	73.450	75.900	78.600
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** zusätzl. Kreditneuaufn. gem. Haushalt 2026 / 2027 2026: Sondertilgung von 280.273,59 € aufgrund von Zinsanpassung bei der Bank Investitions- und Strukturbank	115.620	129.200	357.950	73.450	75.900	78.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 115.620	863.800	630.050	- 20.950	724.100	- 78.600
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			418.050		2.296.135	
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			418.050		2.296.135	
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		410.070		349.420		878.465
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		410.070		349.420		878.465
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 410.070	418.050	- 349.420	2.296.135	- 878.465
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 115.620	453.730	1.048.100	- 370.370	3.020.235	- 957.065
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 115.620	453.730	1.048.100	- 370.370	3.020.235	- 957.065
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		410.070	- 418.050	349.420	- 2.296.135	878.465
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 57.406	- 214.590	- 333.900	- 66.650	- 73.350	- 75.150
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 57.406	368.340	1.072.150	- 363.570	3.022.785	- 953.615
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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) TH Zentrale Verwaltung							
Beamte							
Beigeordneter mit eig. Geschäftsbereich	KomAEVO		0,300	0,300	0,000	0,300	
Beigeordneter mit eig. Geschäftsbereich	KomAEVO		0,000	0,000	0,300	0,000	Beigeordneter mit eigenem Geschäftsbereich Beigeordneter mit eigenem Geschäftsbereich Ortsbürgermeister Ortsbürgermeister
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,300	1,300	1,300	1,300	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,300	1,300	1,300	1,300	
Teilhaushalt: (3) TH Gestaltung, Umwelt							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	0,000	0,000	Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	03 TVöD		0,500	0,500	1,000	1,000	
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			2,500	2,500	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,500	2,500	2,000	2,000	
Teilhaushalt: (4) TH Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Forstwirt	E 6 TV-W RP		3,000	3,000	3,000	3,000	Kommunaler Forstwirt Kommunaler Forstwirt
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			3,000	3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			3,000	3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,300	1,300	1,300	1,300	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			5,500	5,500	5,000	5,000	

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

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
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			6,800	6,800	6,300	6,300	

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Kell am See für 2026							
Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Beiträge €	Zu- weisungen €	Verkaufs- erlöse €	Entnahme liquide Mittel €	Kredit- bedarf €
114202.78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA - Grundstücksveräußerung	0			30.000		-30.000
114202.81	Neubaugebiet "An der Fischerei" - III. BA - Grunderwerb	520.000					520.000
114300.17	Beschaffung Traktor inkl. Geräte	90.000				90.000	0
281103.17	Ortseingangsschild "Luftkurort Kell am See"	15.000		15.000			0
365200.54	Kindergartenausbau	12.500					12.500
511304.51	Städtebauförderung - "Dorfpark Dumpert"	200.000					200.000
511304.71	Städtebauförderung - "Kirchplatz/Parkplatz"	20.000					20.000
511304.74	Städtebauförderung - "Alter Bahnhof"	50.000					50.000
511304.86	Städtebauförderung - Gemeindegeweg "Scholzenecken"	110.000					110.000
541101.52	Ausbau der Trierer Straße	40.000					40.000
541101.57	Ausbau Kirchstraße - Straßenbeleuchtung	58.000					58.000
541101.77	Sanierung Stützmauer "Trier Str./Fels"	25.000					25.000
541101.78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA - Grundstücksveräußerung	0			340.000		-340.000
541101.89	Ausbau Am Herrenmarkt u. Dechant-Kuhn-Straße	230.000	150.000				80.000
541102.22	Straßenbeleuchtung	21.000					21.000
551101.10	Geländebefestigung am Viehmarkt	5.000					5.000
553101.7	Umgestaltung Friedhof	58.500					58.500
553101.87	Errichtung Lärmschutzwand am Friedhof	20.000					20.000
553102.44	Anlegung neuer Grabfelder	3.000					3.000
573108.17	Kirmesplatz - Elektroverteiler	10.000					10.000
573109.17	Mini-Soccerhalle - Elektroverteiler	7.000					7.000
573139.11	Umgestaltung Bootshausumfeld	20.000					20.000
573149.12	Seerundweg	100.000				100.000	0
573149.17	Tretboote	25.000		12.000		13.000	0
575200.73	Erneuerung Ortsbeschilderung	35.000				35.000	0
575200.80	Einrichtung Tourist-Info im Alten Bahnhof, separate Toilettenanlage - E-Ladestation	5.000					5.000
575200.80	Einrichtung Tourist-Info im Alten Bahnhof, separate Toilettenanlage	73.000					73.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
	Summe	1.773.000	150.000	27.000	370.000	238.000	988.000

Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Kell am See für 2027							
Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Beiträge €	Zu- weisungen €	Verkaufs- erlöse €	Entnahme liquide Mittel €	Kredit- bedarf €
114202.78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA - Grundstücksveräußerung	0			40.000		-40.000
365200.17	Beschaffung Wichtelwagen	70.000					70.000
365200.54	Kindergartenausbau	12.500					12.500
541101.57	Ausbau Kirchstraße - Grunderwerb und Schlussvermessung	40.000					40.000
541101.78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA - Grundstücksveräußerung	0			420.000		-420.000
541101.89	Ausbau Am Herrenmarkt u. Dechant-Kuhn-Straße	690.000	450.000				240.000
551101.29	Renaturierung der Ruwer im Dorfpark "Dumpert"	50.000					50.000
553102.44	Anlegung neuer Grabfelder	3.000					3.000
554102.1	NBG "An der Fischerei" - I. BA - Regenüberlaufbecken	27.000					27.000
573139.11	Umgestaltung Bootshausumfeld	50.000					50.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
	Summe	962.500	450.000	0	460.000	0	52.500

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 18

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											
78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA											
	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			30.000		40.000		45.000	40.000	
	<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>											
	Gesamteinzahlungen:					30.000		40.000		45.000	40.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					- 30.000		- 40.000		- 45.000	- 40.000	
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
81	Neubaugebiet "An der Fischerei" - III. BA											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland			520.000						
	<i>Bemerkung: 2026: Grunderwerb des III. BA - ca. 52.000 qm mit ca. 10 €/qm Gegenfinanzierung durch spätere Verkaufserlöse der Baugrundstücke</i>											
	Gesamtauszahlungen:					520.000						
	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									600.000
	<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>											
	Gesamteinzahlungen:											600.000
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					520.000						- 600.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114300	Bauhof											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
	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	071900 Sonstige Fahrzeuge			90.000						
<i>Bemerkung: 2026: Ankauf eines Schleppers und Seitenkippers von der Solarpark GmbH Der Ankauf des Schleppers inkl. Geräten erfolgt aufgrund der ausschließlichen Nutzung der OG Kell am See. Die Solarpark GmbH muss sonst der OG eine Rechnung über die angefallenen Traktorstunden schreiben. Genehmigung von KV i. H. v. 70.000 € über liquide Mittel am 23.01.2026 erhalten.</i>												
Gesamtauszahlungen:						90.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						90.000						
281103	Heimat- und Brauchtumpflege											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
	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 Betriebsausstattu			15.000						
<i>Bemerkung: 2026: Die Ortsgemeinde Kell am See möchte gerne am Ortseingang (B407/Hochwaldstraße) eine Beleuchtschrift mit den Worten "Luftkurort Kell am See" um zu signalisieren, dass dort ein Kurort ist. Dieser soll zu 100 % vom Solarpark GmbH Kell am See finanziert werden.</i>												
Gesamtauszahlungen:						15.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 18

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
	681750 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			15.000						
<i>Bemerkung:</i> 2026: Zuschuss (100 %) des Beleuchtungsschrift vom Solarpark GmbH Kell am See												
		Gesamteinzahlungen:				15.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:										
365200	Kindergarten											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
	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 Betriebsausstattu	1.800				70.000				
<i>Bemerkung:</i> 2027: Beschaffung eines Wichtelwagens (70.000 €)												
		Gesamtauszahlungen:		1.800				70.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		1.800				70.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
365200		Kindergarten										
54		Kindergarten; Bau- und Sanierungsarbeiten										
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen geleistete Anzahlungen		1.400.000							
	<i>Bemerkung:</i>											
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			12.500	12.500	12.500	800.000	800.000		
	<i>Bemerkung: Für HJ 2026/2027 werden Planungskosten für die Kindertagesstätte in Höhe von jeweils 12.500 € jährlich veranschlagt. Die Einrichtung zusätzlicher Gruppen befindet sich derzeit noch in der Abstimmung.</i>											
	<i>Für das HJ 2028 wird ein Ansatz in Höhe von 800.000 € vorgesehen. Zur Sicherstellung der Handlungsfähigkeit im Falle einer bereits in dem Jahre 2027 erfolgenden Auftragsvergabe wird eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingeplant.</i>											
			Gesamtauszahlungen:		1.400.000	12.500	12.500	12.500	800.000	800.000		
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	420.000								
	<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 18

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	40.082	140.000							
<i>Bemerkung:</i>											
	Gesamteinzahlungen:		40.082	560.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		- 40.082	840.000	12.500		12.500		800.000		
511304 Stadt- und Dorferneuerung											
51 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Objekt "Dorfpark Dumpert"											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	320.185		200.000						
<i>Bemerkung: Mittelübertrag (100.000 €) aus 2024, 2026: Neuveranschlagung Multifunktionsplatz (200.000 €)</i>											
	Gesamtauszahlungen:		320.185		200.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		320.185		200.000						
511304 Stadt- und Dorferneuerung											
71 Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Objekt "Kirchplatz/Parkplatz" gegenüber der Kirche											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	8.291		20.000						
<i>Bemerkung: Neugestaltung Kirchplatz (Parkplatz), Sanierung Stützmauer Kirchengäßchen Mittelübertrag 250.000 € 2026: Mehrkosten 20.000 €</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:				8.291		20.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				8.291		20.000						
511304	Stadt- und Dorferneuerung											
74	Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - "Alter Bahnhof"											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	98.524		50.000						
<i>Bemerkung: 2026: Austausch von Fenstern und Türen einschließlich verputzarbeiten (50.000 €) Die Fenster und Türen wurden bei der Generalsanierung nicht ausgetauscht, weil diese noch als gut befunden wurden. Im ersten Winter wurde festgestellt, dass die nicht ausgetauschten Fenster und Türen undicht sind und erneuert werden müssen.</i>												
Gesamtauszahlungen:				98.524		50.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				98.524		50.000						
511304	Stadt- und Dorferneuerung											
86	Sanierung des Gemeindeweges "Scholzenecken"											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			110.000						
<i>Bemerkung: 2026: Sanierung des Gemeindeweges "Scholzenecken" Der Gemeindeweg soll gepflastert werden. Ob ein Mitteltausch von Städtebauförderung möglich ist muss noch geprüft werden.</i>												
Gesamtauszahlungen:						110.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						110.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 18

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										
52	Ausbau der Trierer Straße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	60.256		40.000						
<i>Bemerkung: 2026: Die Markierung und Beschilderung der Trierer Straße muss nach dem Ausbau wieder hergestellt werden (25.000 €), zusätzlich sollen Berliner Kissen angebracht werden (15.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:			60.256		40.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			60.256		40.000						
541101	Straßen, Gehwege										
57	Ausbau Kirchstraße sowie Einmündungsbereiche von Schulstraße und Wiesplätzchen										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			58.000						
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung der Straßenbeleuchtungen (58.000 €)</i>											
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							40.000		
<i>Bemerkung: 2027: Grunderwerb wenn notwendig und Schlussvermessung (40.000 €)</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 18

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	20.360	160.000							
<i>Bemerkung: 2026: Mittelübertrag 1.174.855,97 € Baukosten, restliche Honorarkosten gem. Kostenschätzung</i>											
Gesamtauszahlungen:			20.360	160.000	58.000					40.000	
682650 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte 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							
<i>Bemerkung: 35 % wiederk. Beiträge wurden vollumfänglich in den Vorjahren gegengerechnet</i>											
Gesamteinzahlungen:				100.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:			20.360	60.000	58.000					40.000	
541101 Straßen, Gehwege											
77 Sanierung Stützmauer "Trier Str./ Fels"											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			25.000						
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung Sanierung der Mauer "Kirchengäßchen" (25.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:					25.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					25.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 18

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										
78	Neubaugebiet "An der Fischerei" - II. BA										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		100.000							50.000
<i>Bemerkung: Mittelübertrag (1.700.000 €) aus 2025, Restfinanzierung Erschließung NBG II. BA spätere Jahre Baumbepflanzung</i>											
	Gesamtauszahlungen:			100.000							50.000
682650 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte 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			170.000		210.000		255.000	210.000	
<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>											
682651 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)			170.000		210.000		255.000	210.000	
<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>											
	Gesamteinzahlungen:					340.000		420.000	510.000	420.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			100.000	- 340.000		- 420.000		- 510.000	- 420.000	50.000

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

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 18

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											
81	Neubaugebiet "An der Fischerei" - III. BA											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau								3.200.000		
<i>Bemerkung: Erschließungskosten für den III. BA</i>												
		Gesamtauszahlungen:									3.200.000	
682650 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte 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									1.800.000	
<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>												
682651 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)									1.800.000	
<i>Bemerkung: Verkaufserlöse</i>												
		Gesamteinzahlungen:										3.600.000
		Saldo Aus- und Einzahlungen:									3.200.000	- 3.600.000

541101 **Straßen, Gehwege**
89 **Ausbau Am Herrenmarkt u. Dechant-Kuhn-Straße**

VE - Aufteilung auf die Jahre

600.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 18

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			230.000	600.000	690.000				
<i>Bemerkung: 2025: Mittelübertrag i. H. v. 75.000 € für bereits beauftragte Planungsleistungen 2026: Baukosten (200.000 €) und Bodengutachten/Beweissicherung (30.000 €) 2027: Baukosten (600.000 €), Straßenbeleuchtungen (60.000 €) und Grunderwerb/Schlussvermessungen (30.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:					230.000	600.000	690.000				
682650 Anzahlungen auf Beiträge und ähnliche Entgelte 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			150.000		450.000				
<i>Bemerkung: Anliegerbeiträge i. H. v. 65 % und Gemeindeanteil 35 % gem. Satzung Aufteilung auf mehrere Jahre 2026: 150.000 € 2027: 450.000 €</i>											
Gesamteinzahlungen:					150.000		450.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					80.000		240.000				
541101 Straßen, Gehwege											
1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		10.000							
<i>Bemerkung:</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 12 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			20.000		20.000				
<i>Bemerkung: Unvorhergesehenes</i>												
Gesamtauszahlungen:					10.000	20.000		20.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000	20.000		20.000				
<hr/>												
541102	Straßenbeleuchtung											
22	Straßenbeleuchtung: Ergänzungs- und Erweiterungsmaßnahmen											
	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung	17.035		21.000						
<i>Bemerkung: 2026: Errichtung 3 neue Leuchten entlang des Radweges zwischen Friedhofsweg und Schulstraße (13.000 €) Errichtung 2 neue Leuchten entlang des Radweges zwischen Grimostraße und Zeigwiese (8.000 €)</i>												
Gesamtauszahlungen:				17.035		21.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				17.035		21.000						
<hr/>												
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
10	Geländebefestigung am Viehmarkt											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			5.000						
<i>Bemerkung: 2026: Die Ortsgemeinde Kell am See möchte am Viehmarkt (Wiese für Veransaltungen) eine Fläche pflastern für Essenstände bei Veranstaltungen. (5.000 €)</i>												
Gesamtauszahlungen:						5.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						5.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen											
29	Renaturierung der Ruwer im Dorfpark "Dumpert"											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					50.000		50.000		
<i>Bemerkung: 2027: Renaturierungsmaßnahmen der Ruwer (von Dumpert bis zur alten Mühle) Vereinbarung zwischen OG und VG Da die OG auch die 1. Bauphase der Renaturierung übernommen hat, übernimmt die OG auch die 2. Bauphase. Eine Förderung kann möglicherweise über "Aktion Blau" i. H. v. 90% erfolgen.</i>												
	Gesamtauszahlungen:							50.000		50.000		
	Saldo Aus- und Einzahlungen:							50.000		50.000		
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)											
7	Umgestaltung Friedhof											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			58.500						
<i>Bemerkung: 2026: Planung (8.500 €) Baumaßnahme: Erneuerung der Toranlage, Kreuze und Friedhofsmauer sowie weitere Gestaltungsmaßnahmen (50.000 €)</i>												
	Gesamtauszahlungen:							58.500				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:							58.500				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 14 / 18

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
553101	Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)										
87	Errichtung Lärmschutzwand am Friedhof										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen			20.000						
<i>Bemerkung:</i>			2025: Planungskosten (3.200 €) 2026: Baukosten (20.000 €) Die Lärmschutzwand soll in Form eines Erdwalls entstehen und begrünt werden.								
Gesamtauszahlungen:					20.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					20.000						
553102	Gräber										
44	Anlegung neuer Grabfelder										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			3.000		3.000				
<i>Bemerkung:</i>			2026/2027: Anlegung neuer Urnengrabfeld (3.000 € pro Jahr)								
Gesamtauszahlungen:					3.000		3.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000		3.000				
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler										
1	Neubaugebiet "An der Fischerei" - I. BA										
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Infrastrukturvermögen	047320 Abwassersammlung - Regenbauwerke								27.000	
<i>Bemerkung:</i>			2027: Einzäunung Regenüberlaufbecken, wird nach Endstufenausbau I. BA ausgeführt (27.000 €)								
Gesamtauszahlungen:										27.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 15 / 18

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>							27.000					
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.)											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen -	043300 Verteilungsanlagen			10.000							
			<i>Bemerkung: 2026: Erneuerung des Elektroverteilers am Kirmesplatz (10.000 €)</i>									
Gesamtauszahlungen:						10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						10.000						
573109	Sonstige allgem. Einrichtungen (Mini-Soccerhalle)											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Baumaßnahmen	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen -	043300 Verteilungsanlagen			7.000							
			<i>Bemerkung: 2026: Erneuerung des Elektroverteilers (7.000 €)</i>									
Gesamtauszahlungen:						7.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						7.000						
573139	Sonstige allgem. Einrichtungen (Bootshaus am Stausee)											
11	Umgestaltung Bootshausumfeld											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			20.000		50.000					
			<i>Bemerkung: 2026: Planung und Baukosten (20.000 €) 2027: Baukosten für die Sanierung der Toilettenanlagen, Pflasterung und Gestaltung des Umfeld. Des Weiteren soll noch die Elektroinstallation erneuert werden (50.000 €)</i>									

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 16 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:						20.000		50.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:						20.000		50.000				
573149	Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee)											
12	Seerundweg											
	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 Betriebsausstattu			100.000						
<i>Bemerkung: 2026: Planung (20.000 €) Sanierung der Wege und Drainagen sowie weitere Errichtung von Bänken/Bankgruppen (80.000 €) Wird über liquide Mittel finanziert.</i>												
Gesamtauszahlungen:						100.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						100.000						
573149	Sonstige allgem. Einrichtungen (Stausee)											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen											
	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 Betriebsausstattu			25.000						
<i>Bemerkung: 2026: Tretboote (ca. 25.000 €) Die OG Kell am See kauft Tretboote um den Wassertourismus in der OG weiter auszubauen. Für die Tretboote erhält die OG voraussichtlich eine Förderung von 60 % über die Förderung von Kleinstprojekten.</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 17 / 18

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtauszahlungen:						25.000						
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land			12.000						
<i>Bemerkung: 2026: Förderung von Kleinstprojekten über GAK - Regionalbudget im LEADER-Ansatz Die Förderung beträgt 60 % vom Nettoansatz (ca. 12.000 €).</i>												
Gesamteinzahlungen:						12.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						13.000						
575200	Tourismusförderung											
73	Städtebauförderprogramm "Ländliche Zentren im Kooperationsbündnis" - Erneuerung der Ortsbeschilderung											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			35.000						
<i>Bemerkung: 2026: Hinweisbeschilderung soll in der OG Kell am See durch ein neues Beschilderungskonzept ergänzt werden (35.000 €)</i>												
Gesamtauszahlungen:						35.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						35.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

28.04.2026
08:13:40

58 Kell am See

Betragsangaben in EUR

Seite: 18 / 18

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											
80	Einrichtung Tourist-Info im Alten Bahnhof, separate Toilettenanlage											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	073900 Auszahlungen für Fahrzeuge, -Sonstige Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			5.000						
<i>Bemerkung: 2026: Anbringung E-Ladestation (Wallbox) (5.000 €)</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen - Anlagen im Bau	186		73.000						
<i>Bemerkung: Mittelübertrag 187.000 € (Toilettenanlage) 2026: Einrichtung Tourist-Info Mehrkosten 73.000 € Mehrkosten sind mit Ministerium abgesprochen.</i>												
Gesamtauszahlungen:				186		78.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				186		78.000						
Auszahlungen insgesamt:				526.638	1.670.000	1.773.000	612.500	962.500	800.000	4.050.000		50.000
Einzahlungen insgesamt:				40.082	660.000	547.000		910.000		555.000	460.000	4.200.000
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:				486.556	1.010.000	1.226.000		52.500		3.495.000	- 460.000	- 4.150.000

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	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2027	2028	2029	2030
	€			
im Haushaltsjahr 2026: 12.500 € (M 54) 600.000 € (M 89)	612.500	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027: 800.000 € (M 54)	0	800.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	252.500	800.000	0	0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 3(gemäß § 103 GemO) ²	2.127.355,79 €	2.030.045,68 €	2.660.095,68 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0 €	0 €	0 €
5	darunter:	0 €	0 €	0 €
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0 €	0 €	0 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0 €	0 €	0 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0 €	0 €	0 €
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	2.127.356 €	2.030.046 €	2.660.096 €

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

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

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

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

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

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

⁶ Dritte.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Hauptplan 2026/2027

58 Kell am See

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Vorläufiges Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+17.334,75	+14.053.096,91
2	+ Ansatz Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	+209.740,00	+14.262.836,91
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	+236.870,00	+14.499.706,91
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	+21.190,00	+14.520.896,91
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	+194.170,00	+14.715.066,91
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	+269.215,00	+14.984.281,91
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	+296.765,00	+15.281.046,91

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	833.765,43
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	715.009,21
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	17.334,75
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	209.740,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	236.870,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	21.190,00
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 -6)</i>	/	<i>2.033.909,39</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	194.170,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	269.215,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	296.765,00
11	Summe	/	2.794.059,39

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

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)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	727.466,76	454.536,38	272.930,38
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	1.096.878,66	116.938,73	979.939,93
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	1.004.846,67	99.563,40	905.283,27
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	1.957.223,88	115.620,24	1.841.603,64
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	556.270,00	129.200,00	427.070,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	177.900,00	357.950,00	-180.050,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>	/	<i>5.520.585,97</i>	<i>1.273.808,75</i>	<i>4.246.777,22</i>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	422.870,00	73.450,00	349.420,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	474.765,00	75.900,00	398.865,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	497.065,00	78.600,00	418.465,00
11	Summe	/	6.915.285,97	1.501.758,75	5.413.527,22

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

¹Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.
²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".
³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.
⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.
⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1
⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.
*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

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	2020
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	235.792,65 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	4.094.850,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	204.742,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	204.742,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9} , abgerundet auf volle 100 €	440.500,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10} , abgerundet auf volle 100 €	645.200,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

⁹Rechenformel: 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	18.919.389,31	1.	Eigenkapital	12.363.245,16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	387.843,00	1.1.	Kapitalrücklage	11.529.479,73
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	153.055,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	833.765,43
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	234.788,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	6.250.206,43
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	18.504.991,31	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.099.738,76
1.2.1.	Wald, Forsten	7.366.997,28	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.650.071,68
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.643.841,16	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.143.631,06
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.561.889,78	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.306.036,02
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.062.346,35	2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	150.467,67
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	79.806,37	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.360,86	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	23.695,00	3.	Rückstellungen	265.243,86
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	712.054,51	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	114.247,00
1.3.	Finanzanlagen	26.555,00	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	150.996,86
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	3.026.880,89
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	1.555,00	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.464.241,04
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.464.241,04

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	3.032.404,58	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	76.847,86	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	131.640,06
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.027,88	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	70.819,98	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.085,47
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.955.556,72	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	32.145,63
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.441.839,99	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	397.768,69
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	116.631,96	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	50.785,05
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	1.385.419,19			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	11.665,58			
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	4.567,50			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.567,50			

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	21.956.361,39		Summe Passiv	21.956.361,39

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € ²
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			1.957.224	556.270	177.900	422.870	474.765	497.065
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	115.620	129.200	76.650	69.150	70.800	73.500
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	1.841.604	427.070	101.250	353.720	403.965	423.565
Verwendungsrechnung		abzüglich	X					
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			281.300	4.300	5.100	5.100
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	1.841.604	427.070	382.550	358.020	409.065	428.665
		Endfällige Kredite - keine	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ - keine					
		_____	_____					
		_____	_____					
		_____	_____					
		_____	_____					
		...						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

