



Ortsgemeinde Kirf

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 – 4
2.	Vorbericht	5 – 12
3.	Haushaltsplan	13
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	14 – 16
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	17 – 23
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	24 – 38
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	39 – 72
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	73 – 98
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	99 – 106
3.3	Stellenplan	107
3.4	Investitionsübersichten	108 – 119
4.	Anlagen	120
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	121
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	122
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	123
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	124
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	125 – 126
4.6	Tilgungsplan	127
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	128
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	129 – 131
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	132

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	75
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	77
114300	Bauhof	42
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	21
262000	Musikpflege	26
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	27
281108	Seniorenveranstaltungen	29
365200	Kindergarten	30
366103	Kinderspielplätze	33
366104	Jugendräume und -heime	35
424101	Sportplätze	37
511202	Bauleitplanung	46
541101	Straßen, Gehwege	48
541102	Straßenbeleuchtung	52
541103	Buswartehallen	54
546100	Parkplätze	56
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	58
552102	Hochwasserschutz	60
553101	Friedhofsanlage	62
553102	Gräber	64
553103	Leichenhalle	66
553400	Jüdischer Friedhof	68
554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete	70
555100	Kommunale Forstwirtschaft	80
555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung und Service	83
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	85
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	86
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	23
573001	Allgemeines Grundvermögen	88
573002	Allgemeines Grundvermögen	89
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	90
573108	Sonstige allgem. Öffentliche Einrichtungen	71
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u. a.)	93
573112	Kommunikationszentrum Beuren	95
575200	Tourismusförderung	97
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	102
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	104

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Kirt

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2026	HJ 2027
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.196.560 Euro	1.202.110 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.438.320 Euro	1.367.960 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	241.760 Euro	165.850 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-198.910 Euro	-123.950 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.153.200 Euro	2.887.200 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.153.200 Euro	-2.887.200 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite zur Umschuldung)	1.352.110 Euro	3.011.150 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	1.153.200 Euro	2.887.200 Euro
zusammen auf	1.153.200 Euro	2.887.200 Euro

§ 3

Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 263.480 Euro und für das Haushaltsjahr 2027 auf 329.130 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	50 €	50 €
für den zweiten Hund	69 €	69 €
für jeden weiteren Hund	92 €	92 €

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 werden wie folgt festgesetzt:

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

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	55 Euro	55 Euro
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	430 Euro	430 Euro

	HJ 2026	HJ 2027
2. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	770 Euro	770 Euro
b) jede weitere Grabstelle	770 Euro	770 Euro
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	250 Euro	250 Euro
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familienurnengrabstätte		
a) für die Bestattung von bis zu 2 Urnen	500 Euro	500 Euro
b) und für jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen)	250 Euro	250 Euro
5. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte (Sarg in einem Rasengrabfeld) je Stelle	800 Euro	800 Euro
Kosten für die Pflege von 30 Jahren je Stelle	3.000 Euro	3.000 Euro
6. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familienurnengrabstätte in einem Rasengrabfeld je Stelle	500 Euro	500 Euro
Kosten für die Pflege von 30 Jahren je Stelle	1.500 Euro	1.500 Euro
7. Überlassung einer Reihengrabstätte (Sarg) in einem Rasengrabfeld	450 Euro	450 Euro
Kosten für die Pflege von 25 Jahren	2.500 Euro	2.500 Euro
Beilegung einer Urne (wenn Ruhezeit noch 15 Jahre beträgt)	250 Euro	250 Euro
8. Überlassung einer Reihenuarnengrabstätte in einem Rasengrabfeld	250 Euro	250 Euro
Kosten für die Pflege von 25 Jahren	1.250 Euro	1.250 Euro
9. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
10. Ausgrabungen und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
11. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche	80 Euro	80 Euro
b) Aufbewahrung einer Urne	55 Euro	55 Euro
c) Zuwiderhandlungen gegen die Reinigungspflicht	40 Euro	40 Euro

Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.

§ 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	+3.547.451	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	+3.563.977	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	+3.322.217	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	+3.156.367	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.

Kirf, den

Ortsgemeinde Kirf

- 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 Sachverhaltes, 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 Absatz 3 GemO vom bis einschließlich im Dienstgebäude der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, Zimmer 208, wie folgt zur Einsichtnahme aus: montags bis freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr

Kirf, den

Ortsgemeinde Kirf

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.

2. Bilanz

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

Der Haushalt ist in der Planung und in der Rechnung auszugleichen.

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind und
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die nicht anderweitig gedeckten Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindestrückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO zu decken.

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

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

Doppelhaushalte

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2024 / 2025

a) Haushaltsjahr 2024

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde Kirf wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.172.135 € und Aufwendungen von 1.315.695 € einen Jahresfehlbetrag von 143.560 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 198.360 € aus.

Rechnungsergebnis

Das endgültige Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes 2024 liegt noch nicht vor, da Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen noch nicht verbucht sind. Ausgehend von den Planwerten der Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen beläuft sich der Jahresüberschuss auf rd. 200.000 €. Das verbesserte Ergebnis resultiert insbesondere aus deutlich höheren Einnahmen aus der Gewerbesteuer.

Der Finanzhaushalt wies einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 181.640,80 € aus.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2024 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 147.208,51 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 1.562.800 € und investive Einzahlungen i.H.v. 134.288 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 1.428.512 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 192.469,09 € und die investiven Auszahlungen auf 557.701,56 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach -365.232,47 €.

Investive Auszahlungen wurden u. a. geleistet für:

- Sanierung Bürgerhaus Kirf
- Baukosten Kita Freudenburg
- Buswartehallen
- Neubaugebiete (Machbarkeitsstudie)
- Baukosten für Ausbau OD B407.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

In 2024 erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2024 = 139.731,78 € entsprechend 163,62 € je Einwohner gegenüber 228.254,12 € entsprechend 271,41 € zum 31.12.2023.

b) Haushaltsjahr 2025

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2025 in Verbindung mit dem Nachtragshaushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Kirf wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.159.845 € und Aufwendungen von 1.355.425 € einen Jahresfehlbetrag von 195.580 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 166.330 € aus.

Rechnungsergebnis

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

Das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung weist einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 135.710,16 € aus (insbesondere aufgrund der Kreditaufnahme).

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2025 betrug der Liquiditätsbestand (Forderungen der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) = 282.918,67 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 1.158.600 € und investive Einzahlungen i.H.v. 242.250 € vor. In Höhe des ungedeckten Anteils von 916.350 € war eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 318.650,11 € und die investiven Auszahlungen auf 797.949,92 €. Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen betrug demnach - 479.299,81 €.

Als investive Einzahlungen wurden u. a. verbucht:

- Zuschuss für Bushaltestelle (OD Kirf)
- Beiträge für Ausbau B407 (OD Kirf)

Investive Auszahlungen wurden u. a. geleistet für:

- Sanierung Bürgerhaus
- Bau einer barrierefreien Bushaltestelle (OD Kirf)
- Ausbau der B407 OD Kirf

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

In 2025 erfolgte eine Neuaufnahme von Investitionskrediten i. H. von 550.000 €.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betrugen zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2025 = 679.027,38 € entsprechend 702,20 € je Einwohner.

Doppelhaushalt 2026/ 2027

a) Haushaltsjahr 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde Kirf weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.196.560 € und Aufwendungen von 1.438.320 € einen Jahresfehlbetrag von 241.760 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 216.260 € aus.

Ergebnishaushalt

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

Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen:

Nicht zahlungswirksame Erträge		Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	21.300 €	Abschreibungen	118.250 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	55.750 €	Zuführungen zu Rückstellungen	7.000 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.350 €		
	82.400 €		125.250 €
Saldo (Nettoaufwand für Abschreibungen und Rückstellungen): 42.850 €			

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag und in soweit mit einer Eigenkapitalminderung von 241.760 € ab.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

Jahr(e)	Buchungsstelle	Betrag		Erläuterung
2026	281103-541900	+ 2.000 €		Wetterfeste Kleidung FFW Kirf
2026	365200-541430	+ 48.000 €		Nachzahlung Personalkosten KiTa für 2021-2024 (geschätzt)
2026	541101-523300	+ 20.000 €		Sanierung der Straße Münzinger Weg
2026	511202-562550	+ 5.000 €		Bebauungspläne „NBG Meurich und Kirf“
2026	541103-523100	+ 7.000 €		Glasscheiben für Bushaltestelle Perler Straße
2026	553101-523100	+ 5.000 €		Sanierung Zuwegung Friedhof
2026	553103-523100	+ 10.000 €		Dachsanierung Leichenhalle (Abdichtung)

Jahr(e)	Buchungs- stelle	Betrag		Erläuterung
2027	552102- 523300	+ 20.000 €		Hochwasserschutz (Herstellung Ab- schläge Wirtschaftsweg an der Trierer Straße in Beuren sowie Optimierung Ein- lassbauwerk in der Ägidiusstraße in Meurich (jeweils 10.000 €)

*) Personalkosten Kindertagesstätten

Die Finanzierung der Kindertagesstätten hat sich nach Inkrafttreten des neuen Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiTaG) zum 01.07.2021 geändert. Die genauen Kosten der Ortsgemeinden sind aufgrund fehlender Regelungen bis dato unbekannt. Die Verwaltung hat auf Grundlage der bisherigen Informationen durch das Jugendamt des Landkreises Trier-Saarb urg 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-Saarb urg 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 Kirf mit einem Betrag von 48.000 € vorgesehen.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt ist mit allen kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen auch aus Investitionen und Investitionsfinanzierungen einschl. Investitionskreditaufnahmen und Kredittilgungszahlungen die Veränderung der Bilanzposition „liquide Mittel“ darzustellen und als Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag auszuweisen.

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein negativer Saldo i.H.v. 216.260 €.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom Liquiditätsbestand zum 31.12.2025 i.H.v. 282.918,67 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen dazu, dass zum 31.12.2026 voraussichtlich liquide Mittel (Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) i.H.v. 66.658,67 € bestehen.

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

Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO

Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2026	2027	2028	2029	2030
2026	0 €	-	-	-	-	-
2027	76.950 €	-	-	25.650 €	25.650 €	25.650 €
2028	121.390 €	-	-	-	40.460 €	40.460 €
2029	130.440 €	-	-	-	-	43.480 €

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.153.200 € übersteigen die geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 0 € um 1.153.200 €.

In Höhe des ungedeckten Anteils ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 1.153.200 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 17.350 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2026 voraussichtlich auf 1.814.877 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Teilbetrag der Neuaufnahme (500.000 €) auf die Erschließung des Neubaugebietes in Kurf entfällt. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in Folgejahren. Dieser Anteil ist demnach zur Vorfinanzierung vorgesehen. Außerdem ist ein Betrag i. H. von 400.000 € für die Sanierung von Wirtschaftswegen vorgesehen. Die Maßnahme wird nur bei Bewilligung eines Zuschusses umgesetzt.

b) Haushaltsjahr 2027

Gesamtsummen

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde Kurf weist im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.202.110 € und Aufwendungen von 1.367.960 € einen Jahresfehlbetrag von 165.850 € und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 143.600 € aus.

Liquide Mittel / Liquiditätskredite

Ausgehend vom voraussichtlichen Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2026 i.H.v. rd. 66.650 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde i.H.v. 76.950 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Es wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 2.887.200 € geplant. Dem gegenüber stehen keine investiven Einzahlungen. In Höhe der (ungedeckten) Auszahlungen ist eine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 2.887.200 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 19.650 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2027 voraussichtlich auf 4.682.427 € erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass ein Großteil der Neuaufnahme (2.350.000 €) auf die Erschließung des Neubaugebietes in Kirf entfallen. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in Folgejahren.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	703.367	582.530	619.800	631.000	640.400	649.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	406.594	333.120	333.610	333.160	332.760	332.710
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.383	78.250	69.350	68.950	68.850	68.850
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.401	122.990	128.700	128.700	128.700	128.700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.463	9.875	14.250	9.350	9.400	10.250
E7	Sonstige laufende Erträge	37.351	30.080	26.850	26.950	27.050	27.200
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.298.559	1.156.845	1.192.560	1.198.110	1.207.160	1.217.310
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	119.363	142.510	147.450	155.850	158.750	161.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.887	166.820	224.930	195.830	176.340	176.540
E11	Abschreibungen		131.270	118.250	116.550	113.900	111.850
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	732.457	862.240	890.200	843.000	848.000	853.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	49.755	37.585	34.690	30.930	28.260	31.410
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.058.462	1.340.425	1.415.520	1.342.160	1.325.250	1.334.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	240.098	- 183.580	- 222.960	- 144.050	- 118.090	- 117.290
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.952	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 527	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
E20	Ordentliches Ergebnis	239.570	- 195.580	- 241.760	- 165.850	- 140.590	- 144.190
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	239.570	- 195.580	- 241.760	- 165.850	- 140.590	- 144.190
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	681.425	582.530	619.800	631.000	640.400	649.600
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	407.590	309.730	312.310	312.310	312.310	312.310
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.402	8.500	13.600	13.600	13.600	13.600
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.176	122.990	128.700	128.700	128.700	128.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.033	9.875	14.250	9.350	9.400	10.250
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	74.445	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.320.070	1.056.625	1.110.160	1.116.460	1.125.910	1.135.960
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	120.794	135.510	140.450	148.850	151.750	154.800
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.291	166.820	224.930	195.830	176.340	176.540
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	724.863	862.240	890.200	843.000	848.000	853.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	75.175	37.585	34.690	30.930	28.260	31.410
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.049.123	1.202.155	1.290.270	1.218.610	1.204.350	1.215.750
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	270.947	- 145.530	- 180.110	- 102.150	- 78.440	- 79.790
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.654	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	1.175	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.122	- 157.530	- 198.910	- 123.950	- 100.940	- 106.690
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	272.122	- 157.530	- 198.910	- 123.950	- 100.940	- 106.690
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	184.900	43.650				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.413	178.600				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.157	20.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.469	242.250				

Ergebnis- und Finanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts-jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2029
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.654		40.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	513.047	1.158.600	1.113.200	2.887.200		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	557.702	1.158.600	1.153.200	2.887.200		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 365.232	- 916.350	- 1.153.200	- 2.887.200		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 93.110	- 1.073.880	- 1.352.110	- 3.011.150	- 100.940	- 106.690
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		916.350	1.153.200	2.887.200		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	88.522	8.800	17.350	19.650	20.450	23.750
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 88.522	907.550	1.135.850	2.867.550	- 20.450	- 23.750
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	181.641	166.330	216.260	66.650		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	8					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	181.633	166.330	216.260	66.650		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse				76.950	121.390	130.440
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				76.950	121.390	130.440
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	93.110	1.073.880	1.352.110	3.011.150	100.940	106.690
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	8					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	93.102	1.073.880	1.352.110	3.011.150	100.940	106.690
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 181.641	- 166.330	- 216.260	- 66.650		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	183.600	- 166.330	- 216.260	- 143.600	- 121.390	- 130.440
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353	705	1.500			850
E7	Sonstige laufende Erträge			5.350	5.450	5.550	5.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	456	805	6.950	5.550	5.650	6.650
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.955	32.730	33.400	33.900	34.400	34.950
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.460	8.475	9.900	7.750	7.750	10.900
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.518	41.505	43.600	41.950	42.450	46.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 32.063	- 40.700	- 36.650	- 36.400	- 36.800	- 39.500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 32.063	- 40.700	- 36.650	- 36.400	- 36.800	- 39.500
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.130	12.710	13.410	13.630	13.850
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.130	- 12.710	- 13.410	- 13.630	- 13.850
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 32.063	- 46.830	- 49.360	- 49.810	- 50.430	- 53.350
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.466	- 39.830	- 47.710	- 48.260	- 48.980	- 52.050
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 32.466	- 39.830	- 47.710	- 48.260	- 48.980	- 52.050

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen ** Gebühren für Negativatteste (Überprüfung Vorkaufsrecht)		100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge			5.350	5.450	5.550	5.700
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** technischer Ertragsansatz i. H. d. Ehrensoldbezugs (Konto 511300)			5.350	5.450	5.550	5.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	5.450	5.550	5.650	5.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.955	32.730	33.400	33.900	34.400	34.950
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Ortsbürgermeister, Ortsvorsteher, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall, Ehrensold	20.903	20.480	19.400	19.800	20.200	20.600
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder			1.650	1.650	1.650	1.650
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige	5.052	5.250	5.350	5.450	5.550	5.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.469	7.750	7.750	7.750	7.750	7.800
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		400				
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	877	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren, -bucheintrag, Internet		500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Getränke für Sitzungen, Erstattung von Kopien/Büromaterial	306	400	400	400	400	400
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	1.870	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung Mandatsträger u. Beiträge an Unfallkasse Rheinland-Pfalz	557	650	650	650	650	650
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beiträge an Gemeinde- u. Städtebund, Mitgliedsbeitrag DRK Saarburg	551	600	700	700	700	750
569200 Verfügungsmittel		300	500	500	500	500
569300 Repräsentationen	635	600	600	600	600	600
569901 Veranstaltungen ** Neujahrsempfang	673	800	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.424	40.780	41.450	41.950	42.450	43.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 31.424	- 40.680	- 36.000	- 36.400	- 36.800	- 37.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 31.424	- 40.680	- 36.000	- 36.400	- 36.800	- 37.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.130	12.710	13.410	13.630	13.850
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		6.130	12.710	13.410	13.630	13.850
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.130	- 12.710	- 13.410	- 13.630	- 13.850
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 31.424	- 46.810	- 48.710	- 49.810	- 50.430	- 51.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 31.475	- 39.810	- 47.060	- 48.260	- 48.980	- 49.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 31.475	- 39.810	- 47.060	- 48.260	- 48.980	- 49.800

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353	705	1.500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	353	705				350
** Erstattung Erfrischungsgeld Bundestagswahl; 50%-ige Erstattung Erfrischungsgeld anl. Europa- und Kommunalwahl 2029						
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			900			
** Erstattung Erfrischungsgeld Landtagswahl						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			600			500
** 100 € Pauschale anl. Bürgermeisterwahl pro Wahltag; Erstattung Erfrischungsgeld anl. Landrats- und etwaiger Stichwahl						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	353	705	1.500			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	991	725	2.150			3.100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	991	725	2.150			3.100
** Auszahlung Erfrischungsgelder und anteilige Kosten Stimmzettel anl. Kommunalwahl 2029						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	991	725	2.150			3.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 639	- 20	- 650			- 2.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 639	- 20	- 650			- 2.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 639</u>	<u>- 20</u>	<u>- 650</u>			<u>- 2.250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 991	- 20	- 650			- 2.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 991</u>	<u>- 20</u>	<u>- 650</u>			<u>- 2.250</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	103					
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	103					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	103					
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103					
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	103					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103					
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.590	300	300	300	300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	200	300	300	300	300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.477	4.700	8.300	4.900	4.900	4.900
E7	Sonstige laufende Erträge		7.080				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.627	13.570	8.900	5.500	5.500	5.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.352	7.640	7.800	7.950	8.100	8.250
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.686	12.460	29.380	29.380	29.640	29.640
E11	Abschreibungen		9.460	8.200	8.000	6.450	5.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.011	91.130	106.450	59.250	64.250	69.250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.823	2.090	2.720	3.020	3.180	3.180
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.872	122.780	154.550	107.600	111.620	115.520
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 59.245	- 109.210	- 145.650	- 102.100	- 106.120	- 110.020
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 59.245	- 109.210	- 145.650	- 102.100	- 106.120	- 110.020
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.130	13.830	14.600	14.830	15.070
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 12.130	- 13.830	- 14.600	- 14.830	- 15.070
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 59.245	- 121.340	- 159.480	- 116.700	- 120.950	- 125.090
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 46.274	- 119.250	- 151.580	- 109.000	- 114.800	- 120.190
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.654		40.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		15.000				
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.654	15.000	40.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 44.654	- 15.000	- 40.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 90.928	- 134.250	- 191.580	- 109.000	- 114.800	- 120.190

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		500	500	500	500	500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		500	500	500	500	500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschuss an Frauenchor Beuren u. Männerquartett Meurich	150	150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150	650	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 150	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 150	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 150</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>	<u>- 650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150	- 150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>	<u>- 150</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe, wie Martinsumzug und Volkstrauertag.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

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	861	1.180	1.280	1.280	1.440	1.440
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WkB/Benutzungsgebühr Niederschlagswasser Kriegerdenkmal	63	80	80	80	90	90
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Brunnenanlagen, Pavillon am Bürgerhaus, Kriegerehrenmal		200	200	200	250	250
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Mittel für die Gestaltung verschiedener Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (Martinsumzug, Volkstrauertag)	798	900	1.000	1.000	1.100	1.100
E11 Abschreibungen		150	150	150	150	150
537000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler		150	150	150	150	150
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75	80	2.300	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** vorsorgliche Zuschuss für Jugendarbeit der Messdienergemeinschaft Kirf i.H.v 100 € 2026: einmalig erhöhter Ansatz 2.000 € für Wetterfeste Kleidung FFW Kirf - Verweis auf TOP 11 vom 06.08.2025) + 200 € Sportverein	75	80	2.300	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	59	60	70	70	80	80
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	59	60	70	70	80	80
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	996	1.470	3.800	1.600	1.770	1.770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 996	- 1.470	- 3.800	- 1.600	- 1.770	- 1.770
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 996	- 1.470	- 3.800	- 1.600	- 1.770	- 1.770
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 996	- 1.470	- 3.800	- 1.600	- 1.770	- 1.770
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.028	- 1.320	- 3.650	- 1.450	- 1.620	- 1.620

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.028</u>	<u>- 1.320</u>	<u>- 3.650</u>	<u>- 1.450</u>	<u>- 1.620</u>	<u>- 1.620</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553	750	800	800	800	800
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	553	750	800	800	800	800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	553	750	800	800	800	800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 553	- 750	- 800	- 800	- 800	- 800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 553	- 750	- 800	- 800	- 800	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 553	- 750	- 800	- 800	- 800	- 800
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 553	- 750	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 553	- 750	- 800	- 800	- 800	- 800

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** Auflösung Rückstellung Kita Kosten		7.080				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.477	13.080	8.200	4.800	4.800	4.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.352	7.640	7.800	7.950	8.100	8.250
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	4.627	5.410	5.500	5.650	5.750	5.850
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	352	430	450	450	450	450
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.282	1.750	1.800	1.800	1.850	1.900
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte		20				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	91	30	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.770		16.000	16.000	16.000	16.000
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.770					
525440 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände ** Umlage an den Kita-Zweckverband - Erstattung anteilige Miete, Nebenkosten und sonstige Kosten (insbesondere für Gebäudeunterhaltung) für das Kindergartenengebäude			16.000	16.000	16.000	16.000
E11 Abschreibungen		4.000	3.350	3.300	3.150	2.800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		4.000	3.350	3.300	3.150	2.800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.286	88.400	100.000	55.000	60.000	65.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** gesetzl. Beteiligung an den Personalkosten Kindergarten Freudenburg 52.000 € (2026) und geschätzte Nachzahlung Personalkosten ab 01.07.2021 - 2024 (48.000 €) - 2021 = 10.050 € - 2022 = 16.900 € - 2023 = 9.000 € - 2024 = 12.000 €	19.286	86.100	100.000	55.000	60.000	65.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Beteiligung an den ungedeckten Sachkosten		2.300				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	39	100	100	100	100	100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	39	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.446	100.140	127.250	82.350	87.350	92.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.969	- 87.060	- 119.050	- 77.550	- 82.550	- 87.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.969	- 87.060	- 119.050	- 77.550	- 82.550	- 87.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 45.969	- 87.060	- 119.050	- 77.550	- 82.550	- 87.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 34.279	- 90.140	- 115.700	- 74.250	- 79.400	- 84.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.654		40.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	44.654		40.000			
** Kostenanteil der OG Kirf u. a. für Brandmeldeanlage, weitere Sanierungsmaßnahmen, Küche, Brandschutz						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.654		40.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 44.654		- 40.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 78.933	- 90.140	- 155.700	- 74.250	- 79.400	- 84.550

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

6 Kindertagesstätte Freudenburg	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	40.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.000				

Stellenplan 365200 Kindergarten:

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119	2.780	3.400	3.400	3.500	3.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	799	900	1.000	1.000	1.000	1.000
** WKB Niederschlagswasser Spielplätze						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
** allg. Unterhaltung						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500	1.000	1.000	1.000	1.000
** vorsorglicher Ansatz für neue Spielgeräte!						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	320	380	400	400	400	400
** jährl. Hauptinspektion						
E11 Abschreibungen		1.070	550	400	150	100
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		110				
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		960	550	400	150	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.119	3.850	3.950	3.800	3.650	3.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.119	- 3.750	- 3.850	- 3.700	- 3.550	- 3.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.119	- 3.750	- 3.850	- 3.700	- 3.550	- 3.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.450	9.920	10.470	10.640	10.810
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		9.450	9.920	10.470	10.640	10.810
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.450	- 9.920	- 10.470	- 10.640	- 10.810
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.119</u>	<u>- 13.200</u>	<u>- 13.770</u>	<u>- 14.170</u>	<u>- 14.190</u>	<u>- 14.310</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.119	- 12.230	- 13.320	- 13.870	- 14.140	- 14.310
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>- 1.119</u>	<u>- 12.230</u>	<u>- 13.320</u>	<u>- 13.870</u>	<u>- 14.140</u>	<u>- 14.310</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde unterhält und betreibt den Jugendtreff in der ehem. Schule im Ortsteil Meurich.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Verträge		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Familien		
Ziel		
Sachziele:		
Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366104 Jugendräume und -heime:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		190	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		190	200	200	200	200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	200	300	300	300	300
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	150	200	300	300	300	300
** Benutzungsgebühren Jugendtreff Meurich						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100	100	100	100
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			100	100	100	100
** Vorsöglicher Ansatz						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	150	390	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.022	4.550	4.600	4.600	4.600	4.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.964	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
** Gas, Strom, Wasser, Abwasser u. Abfall						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
** vorsorgl. Ansatz						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	775	100	100	100	100	100
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	57	200	200	200	200	200
** Reinigungsmaterial						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366104 Jugendräume und -heime:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wartungspauschale Gastank, Überprüfung Feuerlöscher, Schornsteinfeger	226	250	300	300	300	300
E11 Abschreibungen		940	1.000	1.000	1.000	1.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		770	800	800	800	800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		170	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.249	1.280	1.500	1.500	1.600	1.600
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Tankmiete Gas	175	180	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	1.075	1.100	1.300	1.300	1.400	1.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.271	6.770	7.100	7.100	7.200	7.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.121	- 6.380	- 6.500	- 6.500	- 6.600	- 6.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.121	- 6.380	- 6.500	- 6.500	- 6.600	- 6.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.100	700	740	750	760
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.100	700	740	750	760
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.100	- 700	- 740	- 750	- 760
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.121</u>	<u>- 7.480</u>	<u>- 7.200</u>	<u>- 7.240</u>	<u>- 7.350</u>	<u>- 7.360</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.182	- 6.730	- 6.400	- 6.440	- 6.550	- 6.560
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>- 5.182</u>	<u>- 6.730</u>	<u>- 6.400</u>	<u>- 6.440</u>	<u>- 6.550</u>	<u>- 6.560</u>

**; 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		
Die Unterhaltung und den Betrieb der gemeindlichen Sportstätten - Sportplatzanlage mit Flutlicht und Sportplatzgebäude wird von der Ortsgemeinde finanziert.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Sportförderungsgesetz		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Ziel		
Sachziele:		
Sportförderung		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.361	3.200	3.300	3.300	3.300	3.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.016	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** anteilige Kostenbeteiligung für Gas, Stromkosten, Wasser, Abwasser für die Duschen/Umkleiden im Bürgerhaus						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		800	800	800	800	800
** allgemeine Unterhaltung; Betriebsmittelpflege 400 €						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	345	400	500	500	500	500
** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenprüfung						
E11 Abschreibungen		2.800	2.650	2.650	1.500	650
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.800	2.650	2.650	1.500	650
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.500	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
** Pauschalzahlung an den Sportverein für die Unterhaltung u. Pflege der Sportanlage gem. Pachtvertrag v. 01.01.2026						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	475	650	1.050	1.350	1.400	1.400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Miete Tank für Flüssiggas		150	150	150	150	150
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Internet			350	650	650	650
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	475	500	550	550	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.336	9.150	11.000	11.300	10.200	9.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.336	- 9.150	- 11.000	- 11.300	- 10.200	- 9.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.336	- 9.150	- 11.000	- 11.300	- 10.200	- 9.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.580	3.210	3.390	3.440	3.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.580	3.210	3.390	3.440	3.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.580	- 3.210	- 3.390	- 3.440	- 3.500
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.336</u>	<u>- 10.730</u>	<u>- 14.210</u>	<u>- 14.690</u>	<u>- 13.640</u>	<u>- 12.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.964	- 7.930	- 11.560	- 12.040	- 12.140	- 12.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		15.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Umrüstung erfolgt durch Sportverein, OG gibt einen Zuschuss von 15.000 €; Genehmigung durch KV am 17.12.2025 (Mittelübertrag)!		15.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 15.000				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.964</u>	<u>- 22.930</u>	<u>- 11.560</u>	<u>- 12.040</u>	<u>- 12.140</u>	<u>- 12.200</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Stadt- u. Dorferneuerung, Ortsbild	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5534	Jüdischer Friedhof	553400	Jüdischer Friedhof
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
		554103	Landschaftsschutz
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.100	11.290	10.350	9.900	9.500	9.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.083	76.940	67.900	67.500	67.400	67.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600	600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66	500	500	500	500	500
E7	Sonstige laufende Erträge	34.118	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.968	112.330	100.850	100.000	99.500	99.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	83.062	97.820	101.800	109.450	111.600	113.850
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.404	78.880	121.550	91.550	71.550	71.550
E11	Abschreibungen		99.560	90.700	89.200	88.100	87.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.455	16.130	10.510	8.520	5.580	5.580
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	190.921	292.390	324.560	298.720	276.830	278.380
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 144.954	- 180.060	- 223.710	- 198.720	- 177.330	- 178.930
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 144.954	- 180.060	- 223.710	- 198.720	- 177.330	- 178.930
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		55.380	59.640	62.930	63.950	65.000
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		64.120	69.710	73.570	74.750	75.950
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 144.954	- 115.940	- 154.000	- 125.150	- 102.580	- 102.980
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 120.929	- 96.110	- 128.050	- 99.850	- 77.880	- 78.930
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		41.650				
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.413	178.600				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	789	20.000				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.202	240.250				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	104.425	253.600	629.000	2.173.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.425	253.600	629.000	2.173.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 97.223	- 13.350	- 629.000	- 2.173.000		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 218.153</u>	<u>- 109.460</u>	<u>- 757.050</u>	<u>- 2.272.850</u>	<u>- 77.880</u>	<u>- 78.930</u>

Produkt 114300 - Bauhof

Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen verrechnet. Hierzu wird ein Mittelwert gebildet, der sich aus dem Ergebnis 2023 und dem Ansatz aus dem HH-Jahr 2024 ermittelt.

Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:

Leistung		Mittelwert	in %	2026	2027	2028	2029
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	9.796,50 €	10%	12.710 €	13.410 €	13.630 €	13.850 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	1.890,00 €	2%	2.450 €	2.590 €	2.630 €	2.670 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	2.130,00 €	2%	2.760 €	2.920 €	2.960 €	3.010 €
366103	Kinderspielplätze	7.647,26 €	8%	9.920 €	10.470 €	10.640 €	10.810 €
366104	Jugendräume und -heime	540,00 €	1%	700 €	740 €	750 €	760 €
424101	Sportplätze	2.475,54 €	2%	3.210 €	3.390 €	3.440 €	3.500 €
541101	Straßen, Gehwege	16.758,00 €	17%	21.740 €	22.940 €	23.310 €	23.690 €
541103	Buswartehallen	400,00 €	0%	520 €	550 €	560 €	570 €
546100	Parkplätze	400,00 €	0%	520 €	550 €	560 €	570 €
551101	öff. Grünflächen u. Parkanlagen	16.467,64 €	17%	21.360 €	22.540 €	22.900 €	23.280 €
553101	Friedhofsanlage	11.537,50 €	12%	14.970 €	15.790 €	16.050 €	16.310 €
553400	Jüdischer Friedhof	410,00 €	0%	530 €	560 €	570 €	580 €
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	20.072,25 €	20%	26.040 €	27.480 €	27.920 €	28.370 €
573102	Bürgerhäuser	3.100,00 €	3%	4.020 €	4.240 €	4.310 €	4.380 €
573112	Allgem. Einrichtungen (Kommunikationszentrum Beuren)	5.131,77 €	5%	6.660 €	7.020 €	7.140 €	7.250 €
575200	Tourismusförderung	957,66 €	1%	1.240 €	1.310 €	1.330 €	1.350 €
Gesamt		99.714,11	100%	129.350 €	136.500 €	138.700 €	140.950 €

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600	600
	441200 Mieten und Pachten	600	600	600	600	600	600
	** Werkstattmiete						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66	500	500	500	500	500
	442900 Kostenerstattungen und	66	500	500	500	500	500
	Kostenumlagen von Sonstigen						
	** Kostenerstattungen für						
	durchgeführte Arbeiten						
	Gemeindearbeiter						
E8	Summe der laufenden Erträge aus	666	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	Verwaltungstätigkeit						
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	83.062	97.820	101.800	109.450	111.600	113.850
	502210 Dienstbezüge und dergleichen	64.231	75.480	78.300	84.250	85.950	87.650
	Beschäftigte - Vergütungen und						
	Sonderzahlungen						
	** Gemeindearbeiter						
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen	4.967	6.030	6.150	6.600	6.700	6.850
	(ZVK) -Beschäftigte						
	504200 Beiträge zur gesetzlichen	13.854	15.910	16.950	18.200	18.550	18.950
	Sozialversicherung Beschäftigte						
	506290 Sonstige		140	150	150	150	150
	Personalnebenaufwendungen						
	Beschäftigte						
	508220 Zuführungen zu Rückstellungen für						
	nicht genommenen Urlaub						
	-Beschäftigte						
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch	10	260	250	250	250	250
	Zahlungen über Knappschaft)						
E10	Aufwendungen für Sach- und	22.844	21.950	22.250	22.250	22.250	22.250
	Dienstleistungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** steigende Kosten f. Strom, Wasser, Abwasser	4.236	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz	26	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** Unterhaltung Gemeindeschlepper	10.458	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Unterhaltung Maschinen / Geräte einschl. Kraftstoff	7.142	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffungen je nach Bedarf	35	900	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	860	900	900	900	900	900
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher pp.	87	150	150	150	150	150
E11 Abschreibungen		2.650	1.850	1.350	1.350	1.350
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		670	700	700	700	700
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.980	1.150	650	650	650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.041	4.230	4.550	4.550	4.600	4.600
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungen für Gemeindearbeiter (Baumschnittkurse, Spielplatzkontrollen)		300	300	300	300	300
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten Gemeindearbeiter		400	400	400	400	400
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge & Sicherheitstechnik GmbH	252	300	300	300	300	300
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Handschuhe, Stiefel pp.	470	500	500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren Handy Gemeindearbeiter	118	400	400	400	400	400
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeiträge	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	1.241	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	413	450	550	550	600	600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung	469	480	500	500	500	500
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	5					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	108.948	126.650	130.450	137.600	139.800	142.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 108.281	- 125.550	- 129.350	- 136.500	- 138.700	- 140.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 108.281	- 125.550	- 129.350	- 136.500	- 138.700	- 140.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung einzelner Leistungen mit Konto 581000		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		119.500	129.350	136.500	138.700	140.950
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 108.281	- 6.050				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 100.751	- 3.400	1.850	1.350	1.350	1.350
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		20.000				
685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geschätzter Verkaufserlös alter Traktor		20.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		150.000	22.000	155.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** * 2026: Anschaffung neuer Aufsitzrasenmäher 2027: Anschaffung neuer Traktor mit Gerätschaften, nur falls alter Traktor wirtschaftlich nicht mehr tragbar. * vorsorglicher Ansatz		150.000	22.000	155.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		150.000	22.000	155.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 130.000	- 22.000	- 155.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 100.751	- 133.400	- 20.150	- 153.650	1.350	1.350

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

4 Bauhoffahrzeuge und -geräte

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.000	155.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.000	- 155.000			

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Den Gemeinden kommt aus ihrem Selbstverwaltungsrecht die Planungshoheit für die Nutzung des Grund und Bodens im Gemeindegebiet zu. Das Recht ist allerdings gebunden an die Pflicht zur Aufstellung von Bauleitplänen, zur Anpassung an die Ziele der Raumordnung und begrenzt bspw. durch den Vorrang qualifizierter Fachplanungen. Die Bauleitplanung in der vorbereitenden Stufe der Flächennutzungsplanung ist durch § 67 Abs. 2 GemO mit einem weitreichenden Mitwirkungsrecht der Ortsgemeinden den Verbandsgemeinden übertragen. Die verbindliche Bauleitplanung durch Bebauungspläne und deren Sicherung ist Aufgabe der Ortsgemeinden.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch
Beschlüsse
Landesplanungsgesetz
Raumordnungsgesetz

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Träger öffentlicher Belange
sonstige Planungsträger

Ziel

Sachziele:

Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28.674	11.000	5.000	3.000		
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** Bebauungspläne "NBG Meurich" und "NBG Kirf"	28.674	11.000	5.000	3.000		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.674	11.000	5.000	3.000		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.674	- 11.000	- 5.000	- 3.000		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.674	- 11.000	- 5.000	- 3.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 28.674	- 11.000	- 5.000	- 3.000		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.610	- 11.000	- 5.000	- 3.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 22.610</u>	<u>- 11.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 3.000</u>		

**; Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.430	6.700	6.700	6.700	6.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.430	6.700	6.700	6.700	6.700
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		58.280	52.900	52.900	52.900	52.900
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		58.280	52.900	52.900	52.900	52.900
E7 Sonstige laufende Erträge	23.790	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
462500 Konzessionsabgaben	23.790	23.000	21.500	21.500	21.500	21.500
** Wegenutzungsvertrag mit Stromnetzbetreiber Nur Nettokosten veranschlagt.						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.790	88.710	81.100	81.100	81.100	81.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.695	19.500	40.400	20.400	20.400	20.400
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	425	3.200	23.500	3.500	3.500	3.500
** allgemeine Unterhaltung vors. Ansatz 3.500 € 2026: Straßenunterhaltung Mehrkosten i.H.v 20.000 € (notwendige Sanierung der Straße Münzigenweg)						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	188	500	500	500	500	500
** Beschaffung Verkehrszeichen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Beschaffung von Streusalz	1.198	800	1.200	1.200	1.200	1.200
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Kostenpauschale an VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen 0,56 €/m² Straßenfläche (27.062 m²)	14.884	15.000	15.200	15.200	15.200	15.200
E11 Abschreibungen		87.100	79.150	79.150	79.150	79.150
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		83.750	75.750	75.750	75.750	75.750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.695	106.600	119.550	99.550	99.550	99.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.095	- 17.890	- 38.450	- 18.450	- 18.450	- 18.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.095	- 17.890	- 38.450	- 18.450	- 18.450	- 18.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.200	21.740	22.940	23.310	23.690
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		14.200	21.740	22.940	23.310	23.690
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 14.200	- 21.740	- 22.940	- 23.310	- 23.690
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>7.095</u>	<u>- 32.090</u>	<u>- 60.190</u>	<u>- 41.390</u>	<u>- 41.760</u>	<u>- 42.140</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.533	- 10.700	- 40.640	- 21.840	- 22.210	- 22.590
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.413	178.600				
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	6.413					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** wiederkehrende Beiträge (63 %) ohne Gemeindegrundstücke		178.600				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.413	178.600				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	100.072	50.000	587.000	2.018.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Neuanschaffung Geschwindigkeitsanzeigeräten				8.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planung + Vermessung. Beratung im Gemeinderat erforderlich wenn Bedarf, dann Neuveranschlagung der Planungskosten und Bodengutachten.			77.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Unvorhergesehenes		50.000	10.000	10.000		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Vermessung, Planung- u. Baukosten, Straßenbeleuchtung. Kosten gem. Machbarkeitsstudie aus 2024 VG Werke (Kosten sind auf Preissteigerung angepasst) Vorschlag zur Zuordnung Haushaltsjahres kommt vom Ortsbürgermeister	28.560					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Vermessung, Planungs- u. Erschließungskosten, Straßenbeleuchtung. Kosten gem. MB Studie aus 2024 VG Werke (Kosten sind auf Preissteigerungen angepasst) Vorschlag zur Zuordnung Haushaltsjahres kommt vom Ortsbürgermeister.	21.039		500.000	2.000.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Baukosten (Baukostenschätzung LBM) beidseitiger Bürgersteig ca. 1.800 m (ca. 900 m pro Seite); Mittelübertrag von 2024 nach 2025	50.473					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.072	50.000	587.000	2.018.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 93.659	128.600	- 587.000	- 2.018.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 87.126	117.900	- 627.640	- 2.039.840	- 22.210	- 22.590

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

28 NBG Kirf "Auf der Steinkaul"

	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	500.000	2.000.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 500.000	- 2.000.000			

29 NBG Meurich

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					2.500.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 2.500.000

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:						
34 Sanierung Raiffeisenstraße Kirf						
	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	77.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 77.000					

37 Anschaffung von Geschwindigkeitsmessgeräten						
	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			8.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 8.000			

98 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	10.000	10.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000	- 10.000				

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. 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		710	750	300	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		710	750	300	150	150
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.560	2.600	2.200	2.100	2.100
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		2.560	2.600	2.200	2.100	2.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		3.270	3.350	2.500	2.250	2.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.283	25.000	23.400	15.400	15.400	15.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	15.934	18.000	16.000	8.000	8.000	8.000
** Stromversorgung Straßenbeleuchtung (ab 2027 günstiger wg. Umrüstung auf LED und neuer Lieferverträge)!						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.349	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400
** Kostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen		4.690	4.700	3.700	3.300	3.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		4.690	4.700	3.700	3.300	3.300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.283	29.690	28.100	19.100	18.700	18.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.283	- 26.420	- 24.750	- 16.600	- 16.450	- 16.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.283	- 26.420	- 24.750	- 16.600	- 16.450	- 16.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 22.283</u>	<u>- 26.420</u>	<u>- 24.750</u>	<u>- 16.600</u>	<u>- 16.450</u>	<u>- 16.450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.401	- 25.000	- 23.400	- 15.400	- 15.400	- 15.400
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>- 21.401</u>	<u>- 25.000</u>	<u>- 23.400</u>	<u>- 15.400</u>	<u>- 15.400</u>	<u>- 15.400</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		400	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		400	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167	300	7.300	300	300	300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	167	200	200	200	200	200
** WKB Niederschlagswasser Bushaltestelle						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	7.100	100	100	100
** bauliche Unterhaltung						
2026: Kosten für Austausch Glasscheiben Bushaltestelle Perler Straße i.H.v. 7.000 €						
E11 Abschreibungen		550	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		40	50	50	50	50
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		510	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		100	100	100	100	100
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		100	100	100	100	100
** Pacht Grundstück Buswartehalle						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167	950	7.700	700	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 167	- 550	- 7.600	- 600	- 600	- 600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 167	- 550	- 7.600	- 600	- 600	- 600
E21 Außerordentliches Ergebnis						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		820	520	550	560	570
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		820	520	550	560	570
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 820	- 520	- 550	- 560	- 570
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 167	- 1.370	- 8.120	- 1.150	- 1.160	- 1.170
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 167	- 1.220	- 7.920	- 950	- 960	- 970
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		41.650				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		38.250				
** Förderung OEPNV wird beantragt						
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		3.400				
** Zuschuss des LBM wird beantragt						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		41.650				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.354	53.600				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.354	45.600				
** Anlegung eines barrierefreien Zustiegs in der Leukstraße						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		8.000				
** Neuerrichtung der Bushaltestelle in der Perler Straße						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.354	53.600				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.354	- 11.950				
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 4.521	- 13.170	- 7.920	- 950	- 960	- 970

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584	850	850	850	850	850
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	584	650	650	650	650	650
** WKB Wasser u. Abwasser für gemeindeeigene Parkplätze						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
** allg. Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		30	50	50	50	
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		30	50	50	50	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	584	880	900	900	900	850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 584	- 880	- 900	- 900	- 900	- 850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 584	- 880	- 900	- 900	- 900	- 850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		820	520	550	560	570
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		820	520	550	560	570
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 820	- 520	- 550	- 560	- 570
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 584	- 1.700	- 1.420	- 1.450	- 1.460	- 1.420

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 584	- 1.670	- 1.370	- 1.400	- 1.410	- 1.420
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	- 584	- 1.670	- 1.370	- 1.400	- 1.410	- 1.420

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.130	1.150	1.150	900	850
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.130	1.150	1.150	900	850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.130	1.150	1.150	900	850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191	700	1.000	1.000	1.000	1.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	156	200	200	200	200	200
** WKB Niederschlagswasser für Brunnen Ringstraße u. Brunnen Ortsausgang Meurich sowie Kriegerdenkmal Kirf						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	35	500	800	800	800	800
** Unterhaltung einschl. Bepflanzung der Park- u. Gartenanlagen						
E11 Abschreibungen		2.430	2.450	2.450	2.050	1.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		750	750	750	750	150
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		120	50	50	50	50
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.450	1.500	1.500	1.100	1.050
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		110	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	191	3.130	3.450	3.450	3.050	2.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 191	- 2.000	- 2.300	- 2.300	- 2.150	- 1.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

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	- 191	- 2.000	- 2.300	- 2.300	- 2.150	- 1.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		17.400	21.360	22.540	22.900	23.280
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		17.400	21.360	22.540	22.900	23.280
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 17.400	- 21.360	- 22.540	- 22.900	- 23.280
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 191</u>	<u>- 19.400</u>	<u>- 23.660</u>	<u>- 24.840</u>	<u>- 25.050</u>	<u>- 24.830</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 297	- 18.100	- 22.360	- 23.540	- 23.900	- 24.280
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>- 297</u>	<u>- 18.100</u>	<u>- 22.360</u>	<u>- 23.540</u>	<u>- 23.900</u>	<u>- 24.280</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.551			20.000		
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	6.551					
** Vermessung des Dammes an der Weiheranlage						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens				20.000		
** Herstellung Abschlüge Wirtschaftsweg an der Trierer Straße Beuren sowie Optimierung Einlassbauwerk (Agidiusstraße) Meurich, jeweils 10.000 €.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.551			20.000		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.551			- 20.000		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.551			- 20.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.551			- 20.000		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.551			- 20.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			10.000			
** Materialkosten. Baugrunduntersuchungen, sowie die geologische und statische Berechnungen des Dammes liegen vor. (wenn möglich in Eigenleistung)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.551</u>		<u>- 10.000</u>	<u>- 20.000</u>		

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:

7 Sanierung des Dammes am Angelsportweiher

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

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe die Friedhöfe mit Leichenhallen in den Ortsteilen Kirf und Meurich sowie den Friedhof in Beuren mit Einsegnungshalle. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. - Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 55311), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder (Leistung-Nr. 55312) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 55313).		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		270	300	300	300	300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		270	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		270	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.048	5.300	9.500	4.500	4.500	4.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.971	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
** Abfallentsorgung, Wasser- u. Abwassergebühren						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	77	1.500	6.500	1.500	1.500	1.500
** vorsorgl. Einplanung 1.500 €; 2026 zusätzlich 5.000 € für Sanierung der Zuwegungen						
E11 Abschreibungen		1.710	1.750	1.750	1.450	1.450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.710	1.750	1.750	1.450	1.450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	253	300	300	300	300	300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beitrag Gartenbau-Berufsgenossenschaft	253	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.302	7.310	11.550	6.550	6.250	6.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.302	- 7.040	- 11.250	- 6.250	- 5.950	- 5.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.302	- 7.040	- 11.250	- 6.250	- 5.950	- 5.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.310	14.970	15.790	16.050	16.310
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		21.310	14.970	15.790	16.050	16.310
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 21.310	- 14.970	- 15.790	- 16.050	- 16.310
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.302</u>	<u>- 28.350</u>	<u>- 26.220</u>	<u>- 22.040</u>	<u>- 22.000</u>	<u>- 22.260</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.616	- 26.910	- 24.770	- 20.590	- 20.850	- 21.110
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>- 1.616</u>	<u>- 26.910</u>	<u>- 24.770</u>	<u>- 20.590</u>	<u>- 20.850</u>	<u>- 21.110</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> bedarfsgerechtes Angebot an Begräbnisstätten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.783	15.700	12.000	12.000	12.000	12.000	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	3.863	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
** Kostenerstattung Grabherstellung							
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	4.420		4.000	4.000	4.000	4.000	
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		8.700					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.783	15.700	12.000	12.000	12.000	12.000	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.863	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.863	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
** Grabherstellung							
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.863	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.920	11.700	7.000	7.000	7.000	7.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	5.920	11.700	7.000	7.000	7.000	7.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.920	11.700	7.000	7.000	7.000	7.000	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.049	3.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.049</u>	<u>3.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u> Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		250	250	250	250	250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		250	250	250	250	250
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	400	400	400	400	400
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzungsgebühren Leichenhalle	300	400	400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300	650	650	650	650	650
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178	780	11.350	1.350	1.350	1.350
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Leichenhalle Kirf, steigende Kosten	178	280	350	350	350	350
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung 1.000 €; 2026 zusätzlich 10.000 € für Abdichtung der Leichenhalle (Dachsanierung)		500	11.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen		400	450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		380	400	400	400	400
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		20	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	487	450	510	520	530	530

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	487	450	510	520	530	530
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	665	1.630	12.310	2.320	2.330	2.330
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 365	- 980	- 11.660	- 1.670	- 1.680	- 1.680
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 365	- 980	- 11.660	- 1.670	- 1.680	- 1.680
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 365</u>	<u>- 980</u>	<u>- 11.660</u>	<u>- 1.670</u>	<u>- 1.680</u>	<u>- 1.680</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	11.937	- 830	- 11.460	- 1.470	- 1.480	- 1.480
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>11.937</u>	<u>- 830</u>	<u>- 11.460</u>	<u>- 1.470</u>	<u>- 1.480</u>	<u>- 1.480</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553400 Jüdischer Friedhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Die Ortsgemeinde unterhält den jüdischen Friedhof Kirf. Die entstehenden Ausgaben werden pauschal durch eine Landeszuweisung gefördert.	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Verkehrssicherungsarbeiten (Baumschnitt)		500	500	500	500	500	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50	50	50	50	50	
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Wiederholungskontrollen lt. Baumkataster		50	50	50	50	50	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		550	550	550	550	550	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.100	550	550	550	550	550	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.100	550	550	550	550	550	
E21 Außerordentliches Ergebnis							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553400 Jüdischer Friedhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		830	530	560	570	580
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		830	530	560	570	580
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 830	- 530	- 560	- 570	- 580
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.100</u>	<u>- 280</u>	<u>20</u>	<u>- 10</u>	<u>- 20</u>	<u>- 30</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.200	- 280	20	- 10	- 20	- 30
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.200</u>	<u>- 280</u>	<u>20</u>	<u>- 10</u>	<u>- 20</u>	<u>- 30</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	10.329					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	10.329					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.329					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.329					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	10.329					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>10.329</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.329					
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	789					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	789					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	789					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	789					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>11.118</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			10.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			10.000			
** Toilettenanlage bei Feuerwehrhaus (Neubau)						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 10.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 10.000			

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen:
36 Toilettenanlage bei Feuerwehrhaus

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573001	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)
		573002	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
		573112	Allgem. Einrichtungen; (Kommunikationszentrum Beuren)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.113	43.330	42.750	42.750	42.750	42.750
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	1.010	1.050	1.050	1.050	1.050
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.801	122.390	128.100	128.100	128.100	128.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.567	3.970	3.950	3.950	4.000	4.000
E7	Sonstige laufende Erträge	3.233					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	157.864	170.700	175.850	175.850	175.900	175.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.994	4.320	4.450	4.550	4.650	4.750
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.797	75.180	73.700	74.600	74.850	75.050
E11	Abschreibungen		22.250	19.350	19.350	19.350	19.250
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		12.350	12.850	12.850	12.850	12.850
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.017	10.890	11.560	11.640	11.750	11.750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.808	124.990	121.910	122.990	123.450	123.650
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	96.056	45.710	53.940	52.860	52.450	52.250
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	96.056	45.710	53.940	52.860	52.450	52.250
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		45.860	43.170	45.560	46.290	47.030
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 45.860	- 43.170	- 45.560	- 46.290	- 47.030
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	96.056	- 150	10.770	7.300	6.160	5.220
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	110.683	8.980	18.120	14.650	13.510	12.470
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	184.900	2.000				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	367					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.267	2.000				
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	408.622	890.000	484.200	714.200		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.622	890.000	484.200	714.200		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 223.355	- 888.000	- 484.200	- 714.200		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 112.672	- 879.020	- 466.080	- 699.550	13.510	12.470

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.904	5.100	6.200	6.200	6.200	6.200
	441200 Mieten und Pachten	5.904	5.100	6.200	6.200	6.200	6.200
	** Mieteinnahmen f. Mietwohnung der OG						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	578	600	600	600	600	600
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	578		600	600	600	600
	** Betriebskosten						
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		600				
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.482	5.700	6.800	6.800	6.800	6.800
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162	1.750	1.550	1.550	1.550	1.550
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	162	850	850	850	850	850
	** Anteilige Nebenkosten & Abfall; Obdachlosenunterkunft aktuell nicht belegt - vorsorglicher Ansatz falls Belegung						
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500
	** Vorsorglicher Ansatz						
	525900 Kostenerstattungen an Sonstige						
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		400	200	200	200	200
	** vorsorglicher Ansatz						
E11	Abschreibungen		360	400	400	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		360	400	400	400	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	460	550	540	550	550	550
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	311	400	300	300	300	300
568100 Grundsteuer ** Raiffeisenstr. 1	149	150	240	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	622	2.660	2.490	2.500	2.500	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.861	3.040	4.310	4.300	4.300	4.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.861	3.040	4.310	4.300	4.300	4.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.930	2.450	2.590	2.630	2.670
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.930	2.450	2.590	2.630	2.670
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.930	- 2.450	- 2.590	- 2.630	- 2.670
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>5.861</u>	<u>1.110</u>	<u>1.860</u>	<u>1.710</u>	<u>1.670</u>	<u>1.630</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.861	1.470	2.260	2.110	2.070	2.030
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>5.861</u>	<u>1.470</u>	<u>2.260</u>	<u>2.110</u>	<u>2.070</u>	<u>2.030</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.587	17.000	22.600	22.600	22.600	22.600
441200 Mieten und Pachten	20.587	17.000	22.600	22.600	22.600	22.600
** Nettoeinspeiserlöse für Windenergieanlage KIR Z1 gem. Vertrag. Mindestnutzungsentgelt in Höhe von 12.100 € und Pachtzahlung für Wegenutzung Windenergieanlage KIR Z3 in Meurich Miete Funkmast Vantage Kirf-Beuren 2.000 € Miete Funkmast Vantage Kirf 3.600 € Miete Funkmast ATC erstmals voller Jahresbetrag 2.000 €						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Erstattung des Zweckverbandes ART für die Aufstellung von Altglassammelcontainern		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E7 Sonstige laufende Erträge	3.233					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** Verkauf Baugrundstücke	3.233					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.820	18.800	24.400	24.400	24.400	24.400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.062	1.600	1.400	2.100	2.100	2.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB Wasser pp. für Baugrundstücke	224	600	300	1.000	1.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100

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 ** Aktion "Sauberer Wald u. Flur"	838	900	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	612	650	600	600	600	600
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Baumkontrollen lt. Baumkataster	560	500	500	500	500	500
568100 Grundsteuer ** entstehende Bau Grundstücke für 2 NBG	51	150	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.674	2.250	2.000	2.700	2.700	2.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.146	16.550	22.400	21.700	21.700	21.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	22.146	16.550	22.400	21.700	21.700	21.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.170	2.760	2.920	2.960	3.010
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		2.170	2.760	2.920	2.960	3.010
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.170	- 2.760	- 2.920	- 2.960	- 3.010
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	22.146	14.380	19.640	18.780	18.740	18.690
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	40.873	14.380	19.640	18.780	18.740	18.690
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	367					
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	367					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	367					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		200.000	10.000	360.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2025: Kaufpreis (15.000 qm x 13 €/qm) zzgl. Nebenkosten (Neuveranschlagung)		200.000				
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2026: Kaufpreis (16.000 qm x 13 €/qm) zzgl. Nebenkosten (Neuveranschlagung)				350.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Rückmeldung Abteilung Grunderwerb.			10.000	10.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		200.000	10.000	360.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	367	- 200.000	- 10.000	- 360.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	41.240	- 185.620	9.640	- 341.220	18.740	18.690

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:
19 Sonstiges Grundvermögen

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

28 NBG Kirf "Auf der Steinkaul"

	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		350.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 350.000			

29 NBG Meurich

	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					350.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					- 350.000

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Freudenburg 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	18.070	18.160	18.200	18.200	18.200	18.200
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement" (bis 2025 über Konto 414420)	18.070		18.100	18.100	18.100	18.100
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Fördermittel		18.070				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		90	100	100	100	100
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.612	41.890	41.900	41.900	41.900	41.900
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	56.612	41.610	41.600	41.600	41.600	41.600
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen) ** Weihnachtsbaumverkauf		280	300	300	300	300
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478	570	550	550	600	600
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Zahlung durch Jagdpächter)	478	570	550	550	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.160	60.620	60.650	60.650	60.700	60.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.885	51.230	51.900	51.900	51.900	51.900
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag staatlicher Revierdienst	7.830	8.100	8.700	8.700	8.700	8.700
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Walдарbeiterlöhnen	244	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachkosten	149	3.030	3.100	3.100	3.100	3.100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	32.662	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
E11 Abschreibungen		210	250	250	250	250
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		210	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.841	5.400	4.400	4.430	4.430	4.430
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Waldzertifizierungsgebühr	1.046	1.100	600	600	600	600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	124	130	130	130	130	130
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaftsbeitrag	3.512	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
568100 Grundsteuer	160	170	170	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.726	56.840	56.550	56.580	56.580	56.580
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.434	3.780	4.100	4.070	4.120	4.120
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	29.434	3.780	4.100	4.070	4.120	4.120
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>29.434</u>	<u>3.780</u>	<u>4.100</u>	<u>4.070</u>	<u>4.120</u>	<u>4.120</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.195	3.900	4.250	4.220	4.270	4.270
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.200	4.200		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Wildgatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen			4.200	4.200		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.200	4.200		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.200	- 4.200		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>32.195</u>	<u>3.900</u>	<u>50</u>	<u>20</u>	<u>4.270</u>	<u>4.270</u>

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):						
32 Forstwirtschaftliche Maßnahmen						
	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	4.200	4.200				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.200	- 4.200				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	VE - Planjahr 2027	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen						

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	43		50	50	50	50
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Jagdpachtanteil JB Kreuzweiler	43		50	50	50	50
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.430	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
441200 Mieten und Pachten ** Jagdpachteinnahmen JB Kirf I, Kirf II, Beuren und Meurich	14.430	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.472	14.400	14.450	14.450	14.450	14.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.620	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag (10 % der Jagdpachteinnahmen), Jagdpachtanteil JB Freudenburg	1.620	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		12.350	12.850	12.850	12.850	12.850
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwendung Reinertrag gem. Übertragungsvereinbarung zw. Jagdgenossenschaft u. Ortsgemeinde f. Herstellung, Ausbau u. Unterhaltung d. gemeindlichen Wirtschaftswege; siehe Leistung 555900		12.350	12.850	12.850	12.850	12.850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		50				
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** Reinerlösauszahlungen (bisher liegt kein Antrag vor)		50				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.620	14.400	14.450	14.450	14.450	14.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.852					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	12.852					
E21 Außerordentliches Ergebnis						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>12.852</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.826					
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>12.826</u>					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.062	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441200 Mieten und Pachten	2.062	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Entschädigung Baulast i. H.v. 1.600 €Windpark Kirt und Pachtzahlung für Übergabestation Mischelsbüsch i.H.v. 80 €, u. a.						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.062	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	45	60	550	550	550	550
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5	10	50	50	50	50
** Landwirtschaftskammerbeitrag						
568100 Grundsteuer	40	50	500	500	500	500
** Ankauf Grundstücke für 2 NBG						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45	60	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.017	1.940	1.450	1.450	1.450	1.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.017	1.940	1.450	1.450	1.450	1.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.017</u>	<u>1.940</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.999	1.940	1.450	1.450	1.450	1.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	11.563					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.563					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.563					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.563					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 9.563</u>	<u>1.940</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>	<u>1.450</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		19.500	20.000	20.000	20.000	20.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen		12.350	12.850	12.850	12.850	12.850
** Reinertrag aus der Jagdpacht gem. Übertragungsvereinbarung, siehe Leistung 555170; Verwendung: Konten 523300 u. 581000						
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.150	7.150	7.150	7.150	7.150
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		210	250	250	250	250
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		210	250	250	250	250
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.206	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
441200 Mieten und Pachten	35.206	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
** Pachteinnahmen gem. Wegemitbenutzungsverträgen zwischen OG Kirf u. Windkraftbetreibergesellschaften						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.206	60.710	61.250	61.250	61.250	61.250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.275	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
** vorsorgl. Ansatz (5.000 €); Mittelübertrag aus 2024 über 63.725 €						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	74	150	150	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11 Abschreibungen 535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		12.410 12.410	11.250 11.250	11.250 11.250	11.250 11.250	11.250 11.250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.349	17.560	16.400	16.400	16.400	16.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.857	43.150	44.850	44.850	44.850	44.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	33.857	43.150	44.850	44.850	44.850	44.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		36.010 36.010	26.040 26.040	27.480 27.480	27.920 27.920	28.370 28.370
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 36.010	- 26.040	- 27.480	- 27.920	- 28.370
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>33.857</u>	<u>7.140</u>	<u>18.810</u>	<u>17.370</u>	<u>16.930</u>	<u>16.480</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.716	12.190	22.660	21.220	20.780	20.330
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2025: Planungsleistungen (Kostenschätzung durch technisches Bauamt) 2026: Wirtschaftsweg ist förderfähig nach RS mit DLR; Antrag gestellt. (Fachbeitrag Naturschutz noch einzureichen)	1.825 1.825	10.000 10.000	400.000 400.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.825	10.000	400.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.825	- 10.000	- 400.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>25.890</u>	<u>2.190</u>	<u>- 377.340</u>	<u>21.220</u>	<u>20.780</u>	<u>20.330</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

16 Ausbau von Wirtschaftswegen	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	400.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 400.000				

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573001	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (bebaute Grundstücke)	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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 573001 ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (bebaute 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			370	370	380	380
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen			370	370	380	380
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			370	370	380	380
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 370	- 370	- 380	- 380
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 370	- 370	- 380	- 380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 370</u>	<u>- 370</u>	<u>- 380</u>	<u>- 380</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 370	- 370	- 380	- 380
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>- 370</u>	<u>- 370</u>	<u>- 380</u>	<u>- 380</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573002	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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 573002 ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.975					
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>	- 2.975					

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Kellergeschoss und das Erdgeschoss mit dem großen Saal und dem als Sitzungsraum genutzten kleinen Saal des ehemaligen Schulgebäudes der Ortsgemeinde steht als Bürgerhaus den Einwohnern und den örtlichen Vereinen und anderen Gruppen im Rahmen der Regelungen der Benutzungsordnung zur Verfügung. - Die Ortsgemeinde unterhält und bewirtschaftet die Einrichtung und erhebt für die Nutzung ein in der Benutzungsordnung festgesetztes Entgelt, aus dem die Kosten des Betriebs regelmäßig aber nur zu einem geringen Teil gedeckt werden können.

Ziel

Sachziele:

Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume

Qualitätsziele

Optimierung des wirtschaftlichen Ergebnisses durch Ertragsverbesserung und Kostenbegrenzung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		5.670	4.500	4.500	4.500	4.500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.670	4.500	4.500	4.500	4.500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	500	500	500	500	500
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	50	500	500	500	500	500
** Benutzungsgebühren Bürgerhaus Kirf						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.000				
441200 Mieten und Pachten		1.000				
** Leihgebühren für Tische u. Bestuhlung Bürgerhaus						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	7.170	5.000	5.000	5.000	5.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.994	4.320	4.450	4.550	4.650	4.750
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	2.904	3.060	3.150	3.200	3.300	3.350
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	222	240	250	250	250	250
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	810	980	1.000	1.050	1.050	1.100
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		20				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	57	20	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460	9.700	8.000	8.000	8.000	8.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	938	6.300	5.000	5.000	5.000	5.000
** Gas, Wasser, Abwasser, Abfallentsorgungsgebühren						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
** vorsorglicher Ansatz; Betriebsmittelprüfung 600 €						

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

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	121	200	200	200	200	200
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmaterial	78	300	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Wartungspauschale Gastank, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenuntersuchung	322	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		9.270	7.450	7.450	7.450	7.350
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.110	6.250	6.250	6.250	6.250
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.160	1.200	1.200	1.200	1.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.608	2.650	3.510	3.550	3.650	3.650
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten		200	800	800	800	800
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung	1.569	2.400	2.660	2.700	2.800	2.800
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitrag Unfallkasse; Unfallversicherung Beschäftigte	39	50	50	50	50	50
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.062	25.940	23.410	23.550	23.750	23.750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.012	- 18.770	- 18.410	- 18.550	- 18.750	- 18.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.012	- 18.770	- 18.410	- 18.550	- 18.750	- 18.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.160	4.020	4.240	4.310	4.380
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		3.160	4.020	4.240	4.310	4.380
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.160	- 4.020	- 4.240	- 4.310	- 4.380
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.012</u>	<u>- 21.930</u>	<u>- 22.430</u>	<u>- 22.790</u>	<u>- 23.060</u>	<u>- 23.130</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 4.591	- 18.330	- 19.480	- 19.840	- 20.110	- 20.280
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	184.900					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	184.900					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.900					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	395.234	660.000	50.000	350.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2. BA Bau- und Planungskosten	395.234	660.000	50.000	350.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	395.234	660.000	50.000	350.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 210.334	- 660.000	- 50.000	- 350.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 214.925</u>	<u>- 678.330</u>	<u>- 69.480</u>	<u>- 369.840</u>	<u>- 20.110</u>	<u>- 20.280</u>

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
12 Sanierung Bürgerhaus Kirf						
	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	350.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000	- 350.000				

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):							
Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	28	30	40	40	40	40
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	28	30	40	40	40	40
** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28	230	240	240	240	240
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28	- 230	- 240	- 240	- 240	- 240
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28	- 230	- 240	- 240	- 240	- 240
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 28</u>	<u>- 230</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>	<u>- 240</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28	- 230	- 240	- 240	- 240	- 240
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	- 28	- 230	- 240	- 240	- 240	- 240

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573112	Allgem. Einrichtungen; (Kommunikationszentrum Beuren)	2026 / 2027

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen; (Kommunikationszentrum Beuren):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	300	300	300	300	300	
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	100	300	300	300	300	300	
** Benutzungsgebühren							
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	512	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	512	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
** Kostenbeteiligung VG f. Feuerwehrnutzung							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	612	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.260	3.550	3.900	4.100	4.350	4.550	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.649	2.500	2.500	2.700	2.900	3.100	
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	199	200	500	500	500	500	
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200	
524700 Sonstige Verbrauchsmittel	37	250	200	200	200	200	
** Reinigungsmaterial							
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	374	400	500	500	550	550	
** Schornsteinfeger, Wartung Gastank, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenuntersuchung							
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	918	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	175	200	200	200	200	200	
** Miete Gastank							
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten		100	100	100	100	100	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573112 Allgem. Einrichtungen; (Kommunikationszentrum Beuren):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** Beitragserhöhung 10% plus 3,4% Indexerhöhung</i>	743	700	700	700	700	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.178	4.550	4.900	5.100	5.350	5.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.566	- 3.250	- 3.600	- 3.800	- 4.050	- 4.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.566	- 3.250	- 3.600	- 3.800	- 4.050	- 4.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		720	6.660	7.020	7.140	7.250
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000</i>		720	6.660	7.020	7.140	7.250
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 720	- 6.660	- 7.020	- 7.140	- 7.250
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.566</u>	<u>- 3.970</u>	<u>- 10.260</u>	<u>- 10.820</u>	<u>- 11.190</u>	<u>- 11.500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.688	- 3.970	- 10.260	- 10.820	- 11.190	- 11.500
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>- 2.688</u>	<u>- 3.970</u>	<u>- 10.260</u>	<u>- 10.820</u>	<u>- 11.190</u>	<u>- 11.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	505	500	550	550	550	550
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e.V.	505	500	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	505	500	550	550	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 505	- 500	- 550	- 550	- 550	- 550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 505	- 500	- 550	- 550	- 550	- 550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.870	1.240	1.310	1.330	1.350
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.870	1.240	1.310	1.330	1.350
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.870	- 1.240	- 1.310	- 1.330	- 1.350
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 505</u>	<u>- 2.370</u>	<u>- 1.790</u>	<u>- 1.860</u>	<u>- 1.880</u>	<u>- 1.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 505	- 2.370	- 1.790	- 1.860	- 1.880	- 1.900
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** 2025: Zuwendung der Festgemeinschaft (Sportverein, Musikverein, Feuerwehr, Angelsportverein)		2.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000	20.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Ortseingangsbeschilderung (Fremdenverkehrsinfrastruktur)		20.000	20.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	20.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 18.000	- 20.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 505	- 20.370	- 21.790	- 1.860	- 1.880	- 1.900

**; Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 575200 Tourismusförderung:

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

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	703.367	582.530	619.800	631.000	640.400	649.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	387.278	276.910	280.210	280.210	280.210	280.210
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.090.645	859.440	900.010	911.210	920.610	929.810
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	710.343	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	710.343	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	380.303	100.680	129.110	140.310	149.710	158.910
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.952	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 527	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
E20	Ordentliches Ergebnis	379.775	88.680	110.310	118.510	127.210	132.010
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	379.775	88.680	110.310	118.510	127.210	132.010
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	681.425	582.530	619.800	631.000	640.400	649.600
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	387.278	276.910	280.210	280.210	280.210	280.210
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.068.703	859.440	900.010	911.210	920.610	929.810
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	708.768	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	708.768	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Kirf

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	359.934	100.680	129.110	140.310	149.710	158.910
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.654	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.175	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	361.109	88.680	110.310	118.510	127.210	132.010
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	361.109	88.680	110.310	118.510	127.210	132.010
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	361.109	88.680	110.310	118.510	127.210	132.010
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	181.641	1.082.680	1.369.460	3.030.800	121.390	130.440
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	88.522	8.800	17.350	19.650	20.450	23.750
95.	Saldo	93.118	1.073.880	1.352.110	3.011.150	100.940	106.690

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	703.367	582.530	619.800	631.000	640.400	649.600
401100 Grundsteuer A ** gem. JHV	18.591	19.000	23.400	23.400	23.400	23.400
401200 Grundsteuer B ** gem. JHV	77.742	115.000	135.500	135.500	135.500	135.500
401300 Gewerbesteuer ** gem. JHV und Einnahmen der letzten beiden Jahre!	365.001	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0000889 v. geschätzter Masse 2.459 Mio € (2026) und 2.546 Mio. (2027)	198.635	208.650	218.600	226.400	233.600	244.200
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000029476 v. geschätzter Masse 427 Mio. € (2026) und 526 Mio. € (2027)	10.297	10.300	12.600	15.500	17.000	15.000
403300 Hundesteuer ** gem. JHV	6.877	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0000889 v. geschätzter Masse 255 Mio. € (2026) und 261 Mio (2027)	26.224	22.580	22.700	23.200	23.900	24.500

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	387.278	276.910	280.210	280.210	280.210	280.210
411100 ab 2023 nicht verwenden - Schlüsselzuweisung vom Land						
411110 Schlüsselzuweisungen A	387.278	276.910	272.860	272.860	272.860	272.860
411120 Schlüsselzuweisungen B			7.350	7.350	7.350	7.350
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.090.645	859.440	900.010	911.210	920.610	929.810
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	710.343	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände						
543100 Gewerbesteuerumlage	32.084	15.660	18.500	18.500	18.500	18.500
** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen: Hebesatz von 380 %)						
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände	678.259	743.100	752.400	752.400	752.400	752.400
** VG-Umlage 36 % = 334.364 € u. Kreisumlage 45 % = 417.955 € v. Umlagegrundlagen i. H. v. 928.788 €						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	710.343	758.760	770.900	770.900	770.900	770.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	380.303	100.680	129.110	140.310	149.710	158.910
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	380.303	100.680	129.110	140.310	149.710	158.910
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>380.303</u>	<u>100.680</u>	<u>129.110</u>	<u>140.310</u>	<u>149.710</u>	<u>158.910</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	359.934	100.680	129.110	140.310	149.710	158.910
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>359.934</u>	<u>100.680</u>	<u>129.110</u>	<u>140.310</u>	<u>149.710</u>	<u>158.910</u>

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.952	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	4.750		1.000	1.000	1.000	1.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	202	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände						
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität		200	200	200	200	200
** Verzinsung lfd. Fehlbetrag Finanzrechnung ("Liquiditätskredite")						
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	5.169	11.800	19.600	22.600	23.300	27.700
** + zusätzl. Zinsen Kreditneuaufnahmen 2026 / 2027						
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	296					
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

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	- 527	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
E20 Ordentliches Ergebnis	- 527	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 527</u>	<u>- 12.000</u>	<u>- 18.800</u>	<u>- 21.800</u>	<u>- 22.500</u>	<u>- 26.900</u>
92. Saldo						

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.654	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	6.498		1.000	1.000	1.000	1.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	156	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.479	15.000	22.800	25.800	26.500	30.900
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände						
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag Finanzrechnung ("Liquiditätskredite")		200	200	200	200	200
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** + zusätzl. Zinsen Kreditneuaufnahmen 2026 / 2027	5.169	11.800	19.600	22.600	23.300	27.700
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen						
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	296					
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.175	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.175	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
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	1.175	- 12.000	- 18.800	- 21.800	- 22.500	- 26.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>1.175</u>	<u>- 12.000</u>	<u>- 18.800</u>	<u>- 21.800</u>	<u>- 22.500</u>	<u>- 26.900</u>

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		916.350	1.153.200	2.887.200		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		916.350	1.153.200	2.887.200		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	88.522	8.800	17.350	19.650	20.450	23.750
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	88.522	8.800	17.350	19.650	20.450	23.750
**						
* ordentl. Tilgung						
* ordentl. Tilgung der neuen Kredite						
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 88.522	907.550	1.135.850	2.867.550	- 20.450	- 23.750
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	181.641	166.330	216.260	66.650		
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	181.641	166.330	216.260	66.650		
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	181.641	166.330	216.260	66.650		
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse				76.950	121.390	130.440
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)				76.950	121.390	130.440
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse				76.950	121.390	130.440
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	93.118	1.073.880	1.352.110	3.011.150	100.940	106.690
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	93.118	1.073.880	1.352.110	3.011.150	100.940	106.690
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 181.641	- 166.330	- 216.260	- 66.650		
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 87.347	- 20.800	- 36.150	- 41.450	- 42.950	- 50.650
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	94.293	1.061.880	1.333.310	2.989.350	78.440	79.790
92. Saldo						

Stellenplan

Hauptplan 2026/2027

62 Kirf

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		3,000	3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte Teilhaushalt (1)			3,000	3,000	3,000	3,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			3,000	3,000	3,000	3,000	
Teilhaushalt: (2) Schule, Kultur, Soziales, Jugend und Sport							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/r	Pauschalentge		0,100	0,100	0,100	0,100	75 % Kostenerstattung Busbegleitung KiTa
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (2)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter	02 TVöD		0,750	0,750	0,750	0,750	
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,750	1,750	1,750	1,750	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,750	1,750	1,750	1,750	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,100	0,100	0,100	0,100	
Summe Beamte Verwaltung							
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung							
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung							

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2026							RZOM 062
	Maßnahmen	Aus- zahlungen €	Beiträge €	Zuweisungen €	Verkaufs- erlöse €	Entnahme liquide Mittel €	Kredite €
114300.4	Bauhoffahrzeuge und -geräte (u.a. Anschaffung neuer Rasentraktor)	22.000					22.000
573108.36	Toilettenanlage bei Feuerwehrhaus (Neubau)	10.000					10.000
555100.32	Neubau Wildgatter	4.200					4.200
575200.1	Tourismusförderung (Ortseingangsbeschilderung)	20.000					20.000
365200.06	Kindertagesstätte Freudenburg (Kostenanteil Brandschutz)	40.000					40.000
114202.19	Grunderwerb zum Erwerb verschiedener Grundstücke und Bauland	10.000					10.000
541101.98	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000					10.000
541101.28	Neubaugebiet Kirf "Auf der Steinkaul" (Planungskosten)	500.000					500.000
541101.34	Sanierung Raiffeisenstraße Kirf (Planung, Vermessung)	77.000					77.000
552102.07	Sanierung des Dammes am Angelsportweiher	10.000					10.000
555900.16	Sanierung Wirtschaftsweg OT Beuren	400.000					400.000
573102.12	allg. Einrichtungen - Sanierung Bürgerhaus Kirf (2. BA Planung)	50.000					50.000
	Summe	1.153.200	0	0	0	0	1.153.200
Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2027							RZOM 062
	Maßnahmen	Aus- zahlungen €	Beiträge €	Zuweisungen €	Verkaufs- erlöse €	Entnahme liquide Mittel €	Kredite €
114300.4	Bauhoffahrzeuge und -geräte (Anschaffung neuer Gemeindetraktor)	155.000					155.000
541101.37	Neuanschaffung Geschwindigkeitsanzeigergeräte	8.000					8.000
541101.98	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000					10.000
555100.32	Neubau Wildgatter	4.200					4.200
573102.12	allg. Einrichtungen - Sanierung Bürgerhaus Kirf (2. BA, Baukosten)	350.000					350.000
114202.19	Grunderwerb zum Erwerb verschiedener Grundstücke und Bauland	10.000					10.000
114202.28	NBG "Auf der Steinkaul" (Grunderwerb)	350.000					350.000
541101.28	Erschließung - Neubaugebiet Kirf "Auf der Steinkaul" (Baukosten)	2.000.000					2.000.000
	Summe	2.887.200	0	0	0	0	2.887.200

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027
Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 11

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										
19	Sonstiges Grundvermögen										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke			10.000		10.000				
Bemerkung: Rückmeldung Abteilung Grunderwerb.											
Gesamtauszahlungen:					10.000		10.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000		10.000				
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
28	NBG Kirf "Auf der Steinkaul"										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland					350.000				
Bemerkung: 2026: Kaufpreis (16.000 qm x 13 €/qm) zzgl. Nebenkosten (Neuveranschlagung)											
Gesamtauszahlungen:							350.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:							350.000				
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
29	NBG Meurich										
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland		200.000							350.000
Bemerkung: 2025: Kaufpreis (15.000 qm x 13 €/qm) zzgl. Nebenkosten (Neuveranschlagung)											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 11

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:				200.000							350.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				200.000							350.000
114300 Bauhof											
4 Bauhoffahrzeuge und -geräte											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge			17.000		150.000				
Bemerkung: 2026: Anschaffung neuer Aufsitzrasenmäher 2027: Anschaffung neuer Traktor mit Gerätschaften, nur falls alter Traktor wirtschaftlich nicht mehr tragbar.											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige		150.000	5.000		5.000				
Bemerkung: vorsorglicher Ansatz											
Gesamtauszahlungen:				150.000	22.000		155.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 11

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
685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge		20.000							
Bemerkung: geschätzter Verkaufserlös alter Traktor											
Gesamteinzahlungen:				20.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				130.000	22.000		155.000				
365200 Kindergarten											
6 Kindertagesstätte Freudenburg											
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Sonstige	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände als Nutzungsberechtigt	44.654		40.000						
Bemerkung: Kostenanteil der OG Kirf u. a. für Brandmeldeanlage, weitere Sanierungsmaßnahmen, Küche, Brandschutz											
Gesamtauszahlungen:				44.654	40.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:				44.654	40.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
424101	Sportplätze										
33	Zuschuss Sportverein - Umrüstung Flutlicht auf LED										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		15.000							
<i>Bemerkung: Umrüstung erfolgt durch Sportverein, OG gibt einen Zuschuss von 15.000 €; Genehmigung durch KV am 17.12.2025 (Mittelübertrag)!</i>											
Gesamtauszahlungen:				15.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				15.000							
541101	Straßen, Gehwege										
28	NBG Kirf "Auf der Steinkaul"										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	21.039		500.000				2.000.000		
<i>Bemerkung: Vermessung, Planungs- u. Erschließungskosten, Straßenbeleuchtung. Kosten gem. MB Studie aus 2024 VG Werke (Kosten sind auf Preissteigerungen angepasst) Vorschlag zur Zuordnung Haushaltsjahres kommt vom Ortsbürgermeister.</i>											
Gesamtauszahlungen:				21.039	500.000				2.000.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:				21.039	500.000				2.000.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 11

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										
29	NBG Meurich										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	28.560								2.500.000
<i>Bemerkung: Vermessung, Planung- u. Baukosten, Straßenbeleuchtung. Kosten gem. Machbarkeitsstudie aus 2024 VG Werke (Kosten sind auf Preissteigerung angepasst) Vorschlag zur Zuordnung Haushaltsjahres kommt vom Ortsbürgermeister</i>											
	Gesamtauszahlungen:		28.560								2.500.000
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		28.560								2.500.000
541101	Straßen, Gehwege										
30	Ausbau der B407 OD Kirf										
682650 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		178.600							
<i>Bemerkung: wiederkehrende Beiträge (63 %) ohne Gemeindegrundstücke</i>											
	Gesamteinzahlungen:			178.600							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 178.600							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 11

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										
34	Sanierung Raiffeisenstraße Kirf										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			77.000						
<i>Bemerkung:</i> Planung + Vermessung. Beratung im Gemeinderat erforderlich wenn Bedarf, dann Neuveranschlagung der Planungskosten und Bodengutachten.											
	Gesamtauszahlungen:				77.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				77.000						
541101	Straßen, Gehwege										
37	Anschaffung von Geschwindigkeitsmessgeräten										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige					8.000				
<i>Bemerkung:</i> Neuanschaffung Geschwindigkeitsanzeigeräten											
	Gesamtauszahlungen:						8.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:						8.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 11

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										
98	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		50.000	10.000		10.000				
<i>Bemerkung: Unvorhergesehenes</i>											
Gesamtauszahlungen:				50.000	10.000		10.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:				50.000	10.000		10.000				
541103	Buswartehallen										
13	Bushaltestelle Perler Straße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		8.000							
<i>Bemerkung: Neuerrichtung der Bushaltestelle in der Perler Straße</i>											
Gesamtauszahlungen:				8.000							
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		3.400							
<i>Bemerkung: Zuschuss des LBM wird beantragt</i>											
Gesamteinzahlungen:				3.400							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				4.600							

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 11

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
541103	Buswartehallen										
14	Barrierefreie Bushaltestelle Leukstraße										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	4.354	45.600							
<i>Bemerkung: Anlegung eines barrierefreien Zustiegs in der Leukstraße</i>											
Gesamtauszahlungen:			4.354	45.600							
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		38.250							
<i>Bemerkung: Förderung OEPNV wird beantragt</i>											
Gesamteinzahlungen:				38.250							
Saldo Aus- und Einzahlungen:			4.354	7.350							
552102	Hochwasserschutz										
7	Sanierung des Dammes am Angelsportweiher										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			10.000						
<i>Bemerkung: Materialkosten. Baugrunduntersuchungen, sowie die geologische und statische Berechnungen des Dammes liegen vor. (wenn möglich in Eigenleistung)</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)										
32	Forstwirtschaftliche Maßnahmen										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			4.200		4.200				
<i>Bemerkung: Wildgatterbau zum Schutz von Junganpflanzungen</i>											
Gesamtauszahlungen:					4.200		4.200				
Saldo Aus- und Einzahlungen:					4.200		4.200				
555900	Feldwege, Wirtschaftswege										
16	Ausbau von Wirtschaftswegen										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	1.825	10.000	400.000						
<i>Bemerkung: 2025: Planungsleistungen (Kostenschätzung durch technisches Bauamt)</i>											
<i>2026: Wirtschaftsweg ist förderfähig nach RS mit DLR; Antrag gestellt. (Fachbeitrag Naturschutz noch einzureichen)</i>											
Gesamtauszahlungen:			1.825	10.000	400.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.825	10.000	400.000						
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)										
12	Sanierung Bürgerhaus Kirf										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	395.234	660.000	50.000		350.000				
<i>Bemerkung: 2. BA</i>											
<i>Bau- und Planungskosten</i>											
Gesamtauszahlungen:			395.234	660.000	50.000		350.000				

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027

Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 11

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Aus- und Einzahlungen:			395.234	660.000	50.000		350.000				
573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen											
36 Toilettenanlage bei Feuerwehrhaus											
593 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			10.000						
<i>Bemerkung: Toilettenanlage bei Feuerwehrhaus (Neubau)</i>											
Gesamtauszahlungen:					10.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000						
575200 Tourismusförderung											
1 Betriebs- und Geschäftsausstattung											
785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung	20.000		20.000						
<i>Bemerkung: Ortseingangsbeschilderung (Fremdenverkehrsinfrastruktur)</i>											
Gesamtauszahlungen:			20.000		20.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

01.06.2026
12:38:57

62 Kirf

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 11

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
681790 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	082100 Betriebsausstattung		2.000							
<i>Bemerkung: 2025: Zuwendung der Festgemeinschaft (Sportverein, Musikverein, Feuerwehr, Angelsportverein)</i>											
	Gesamteinzahlungen:			2.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			18.000	20.000						
	Auszahlungen insgesamt:		495.666	1.158.600	1.153.200		2.887.200				2.850.000
	Einzahlungen insgesamt:			242.250							
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		495.666	916.350	1.153.200		2.887.200				2.850.000

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke	
A.	§ 15 - Zweckbindung
1.	Gemäß § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO sind Erträge und Einzahlungen auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
2.	Erträge und Einzahlungen, die nicht nach § 15 Abs. 1 und 4 GemHVO aufgrund rechtlicher Verpflichtung zweckgebunden sind, werden gem. § 15 Abs. 1 S. 2 i.V.m. § 15 Abs. 4 GemHVO auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge und Einzahlungen ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Der Haushaltsvermerk findet insbesondere in folgenden Fällen Anwendung: • Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
B.	§ 16 - Deckungsfähigkeit
1.	Gemäß § 16 Absatz 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2.	Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3.	Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4.	Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5.	Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.
C.	§ 17 – Übertragbarkeit
1.	Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2.	Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 523100, 523300, 529200 Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
3.	Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.
4.	Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht: Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) ¹	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre 2030
	in € ²			
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027	0	0	0	0
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1, 2}					
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
in €					
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen				
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung				
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	139.732	679.027	1.814.877	4.682.427
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0	0	0	76.950
5	darunter:				
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	0	0	76.950
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶				
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	139.732	679.027	1.814.877	4.759.377

In den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen sind 2,85 Mio. Euro als Vorfinanzierung für das Neubaugebiet "Steinkaul" (M 28) enthalten. Außerdem sind für die Finanzierung des Ausbaus eines Wirtschaftsweges im OT Beuren 400.000 Euro Kredite eingeplant! Hier steht noch die Genehmigung eines Zuschusses aus (Maßnahme 16). Gleiches gilt für den 2. BA des Bürgerhauses Kirf i. H. von 400.000 Euro (M12).

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

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

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

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

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

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,

⁶ Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in € ²	
1	vorl. Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2023		+ 3.344.822
2	+ vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024	+ 202.629	+ 3.547.451
3	+ vorl. Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025	+ 16.526	+ 3.563.977
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	- 241.760	+ 3.322.217
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres 2027	- 165.850	+ 3.156.367
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	- 140.590	+ 3.015.777
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	- 144.190	+ 2.871.587

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	115.107
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	61.618
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	154.880
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	202.629
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2025	16.526
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-241.760
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 8 - 13)</i>		309.000
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-165.850
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-140.590
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-144.190
11	Summe		-141.630

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	237.886	7.632	0	230.254
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	112.027	6.237	0	105.790
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	18.638	5.049	0	13.589
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	272.122	5.364	0	266.758
5	1. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2025	75.714	10.704	0	65.010
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-198.910	17.350	0	-216.260
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		517.477	52.336	0	465.141
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-123.950	19.650	0	-143.600
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-100.940	20.450	0	-121.390
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-106.690	23.750	0	-130.440
11	Summe		185.897	116.186	0	69.711

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

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)	
			in € ⁷					
	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}		
Ifd. 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}	197.820,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.313.070,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	65.653,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf Ifd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	65.653,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	263.473,50 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	329.127,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	5.387.340,35	1.	Eigenkapital	3.128.324,87
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	223.987,71	1.1.	Kapitalrücklage	3.013.217,94
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	9.791,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	115.106,93
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	214.196,71	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	2.458.831,48
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	5.163.352,64	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.304.806,64
1.2.1.	Wald, Forsten	1.432.163,80	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	704.513,94
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	160.986,62	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.600.064,39
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	535.898,64	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	228,31
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.972.144,26	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.188,50	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	3.853,65	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	154.024,84
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.833,49	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.797,85	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	194,00	3.	Rückstellungen	51.468,32
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.291,83	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.858,00
1.3.	Finanzanlagen		3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	610,32
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	364.141,28
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	335.126,81
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	335.126,81

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	617.280,77	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	57.249,85	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.080,91
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.636,22	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	51.613,63	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	560.030,92	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.836,84
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	37.934,29	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	15.096,72
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.359,69	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.859,50
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	487.717,34			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	12.019,60			
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	2.004,33			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.004,33			

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	6.006.625,45		Summe Passiv	6.006.625,45

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in € ²					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
		272.122	75.714	-198.910	-123.950	-100.940	-106.690
	abzüglich						
	2 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	5.364	10.704	17.150	17.150	17.150	17.150
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4 Zwischensumme	266.758	65.010	-216.060	-141.100	-118.090	-123.840
Verwendungsrechnung	abzüglich						
	5 Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			200	2.500	3.300	6.600
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	266.758	65.010	-216.260	-143.600	-121.390	-130.440
Endfällige Kredite: keine ...		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung³ 31.12.2025 0 € 31.12.2026 0 € 31.12.2027 76.950 € 31.12.2028 198.340 € 31.12.2029 328.780 €					

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.

