



Ortsgemeinde Schillingen

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 - 15
3.2	Teilhaushalte - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	16 - 23
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	24 - 39
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	40 - 66
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	67 - 88
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	89 - 96
3.3	Stellenplan	97
3.4	Investitionsübersichten	98 - 106
4.	Anlagen	107
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	108 - 109
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	110
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	111
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	112
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	113 - 114
4.6	Tilgungsplan	115
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	116
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2020	117 - 119
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	120

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	18
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	69
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	71
114300	Bauhof	42
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	21
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	26
281108	Seniorenveranstaltungen	27
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	29
362000	Jugendarbeit	31
365200	Kindergarten	32
366103	Kinderspielplätze	35
424101	Sportplätze	37
511202	Bauleitplanung	46
541101	Straßen, Gehwege	48
541102	Straßenbeleuchtung	52
541103	Buswartehallen	54
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	56
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u. ä.	73
552102	Hochwasserschutz	58
553101	Friedhofsanlagen	60
553102	Gräber	62
553103	Leichenhallen	64
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)	75
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	78
571000	Wirtschaftsförderung	23
573102	Allgemeine Einrichtungen, Bürgerhäuser	80
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz)	65
573109	Sonstige Freizeitanlagen, Grillhütte	83
573119	Sonstige allgem. Einrichtungen, Spießbratenhalle	85
573129	Sonstige allgem. Einrichtungen, Angelweiher	86
575200	Tourismusförderung	87
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	92
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	94

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Schillingen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Schillingen hat am 26.03.2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	HJ 2026	HJ 2027
Festgesetzt werden		
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.772.400 Euro	3.674.350 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.823.780 Euro	3.621.390 Euro
der Jahresüberschuss auf		52.960 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	51.380 Euro	
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	34.740 Euro	236.490 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	592.500 Euro	350.000 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.125.000 Euro	245.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 532.500 Euro	105.000 Euro
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	- 539.310 Euro	300.640 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	497.760 Euro	-341.490 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
verzinste Kredite auf	532.500 Euro	0 Euro
zusammen auf	532.500 Euro	0 Euro

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

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

	HJ 2026	HJ 2027
	100.000 Euro	0 Euro

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

	0 Euro	0 Euro
--	--------	--------

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 171.630 € und für das Haushaltsjahr 2027 auf 343.260 € (Muster 31).

§ 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	53 €	53 €
für den zweiten Hund	82 €	82 €
Für jeden weiteren Hund	120 €	120 €
Für den ersten gefährlichen Hund	500 €	500 €
Für den zweiten gefährlichen Hund	800 €	800 €
Für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.200 €	1.200 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung Reihengrab		
a) Bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	103 €	103 €
b) Vom vollendeten 5. Lebensjahr	370 €	370 €
c) Beilegung einer Urne in eine bereits belegte Reihengrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 €	200 €
2. Überlassung Urnengrabstätten (2-er Grabstätten)		
a) Beisetzung der 1. Urne	200 €	200 €
b) Beisetzung der 2. Urne	200 €	200 €

	HJ 2026	HJ 2027
3. Überlassung einer anonymen Urnengrabstätte		
a) Beisetzung einer Urne	200 €	200 €
b) Kosten Pflege eines anonymen Urnengrabes (25 Jahre)	1.250 €	1.250 €
4. Überlassung einer Urnengrabstätte (Baum/Steinquader/Steintafel)		
a) Beisetzung einer Urne	200 €	200 €
b) Kosten Pflege einer Urnengrabstätte um einen Baum/Steinquader sowie hinter einer Steintafel	1.250 €	1.250 €
5. Überlassung eines Rasengrabes		
a) Einzelgrab	370 €	370 €
b) Kosten Pflege eines Rasengrabes (25 Jahre)	2.500 €	2.500 €
Beilegung einer Urne in eine bereits belegte Rasengrabstätte (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 €	200 €
6. Überlassung oder Wiedererwerb einer Wahlgrabstätte		
a) 1er-Wahlgrabstätte	680 €	680 €
aa) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	27,50 €	27,50 €
b) 2er-Wahlgrabstätte	1.360 €	1.360 €
ba) Verlängerung Nutzungszeit pro Jahr	55 €	55 €
c) jede weitere Grabstätte	680 €	680 €
d) Beilegung Urne in belegtes Wahlgrab (nur möglich, wenn Restlaufzeit der Grabstätte noch 15 Jahre beträgt)	200 €	200 €
7. Grabeinfassungsgebühren		
a) für ein Einzelgrab	125 €	125 €
b) für ein Zweiergrab	140 €	140 €
c) für ein Dreiergrab	155 €	155 €
d) für ein Urnengrab	105 €	105 €
8. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
a) für ein Erwachsenengrab	360 €	360 €
b) für Beilegungen	380 €	380 €
c) für ein Kindergrab	160 €	160 €
d) für ein Urnengrab	160 €	160 €
e) für ein anonymes Urnengrab	160 €	160 €
9. Benutzung Leichenhalle (Leiche oder Urne)	70 €	70 €
10. Ausgrabungen und Umbettungen		
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		

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

§ 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	9.344.531	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	9.433.840	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	9.382.460	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	9.435.420	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.

Schillingen, den

Ortsgemeinde Schillingen

- 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 geltend gemacht hat.

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom bis bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 204, montags bis donnerstags von 8.30 bis 12.00 Uhr und von 14.00 bis 16.00 Uhr, donnerstags zusätzlich nach Vereinbarung von 16.00 bis 18.00 Uhr sowie freitags von 8.30 bis 12.00 Uhr öffentlich aus.

Schillingen, den

Ortsgemeinde Schillingen

- 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.

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

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 Schillingen jeweils Doppelhaushalte. In der Haushaltssatzung werden Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, getroffen und im Haushaltsplan Ansätze für jedes der beiden Haushaltsjahre veranschlagt.

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2024 / 2025

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.760.250 € und Aufwendungen von 2.702.501 € einen Jahresüberschuss von 57.749 € aus und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 230.679 €.

Rechnungsergebnis

Im vorläufigen Ergebnis weist der Ergebnishaushalt bei Erträgen von 4.389.953,45 € und Aufwendungen von 2.500.485,55 € einen Jahresüberschuss von 1.889.467,90 € aus.

Der Finanzhaushalt weist einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 1.991.173,73 € aus.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 2.919.431,49 € gegenüber 928.257,76 € zum 31.12.2023.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 1.153.100 € überstiegen die investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.061.200 € um 91.900 €. Demnach wurde keine Kreditaufnahme eingeplant.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 1.227.555,86 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 238.390,82 €. In 2024 erfolgte eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 1.191.000 € auf die Ermächtigung 2023 als Vorfinanzierungskredit für das Neubaugebiet „Auf dem Wadel II“. Zudem fand eine Sondertilgung in Höhe von 36.918,20 € statt. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 3.353.801,39 € nach 2025 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 2.506.803,14 € entsprechend 2.106,56 € je Einwohner (1.190) nach 1.390.776,26 € entsprechend 1.149,40 € je Einwohner (1.210) zum 31.12.2023.

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 2.774.500 € und Aufwendungen von 2.685.191 € einen Jahresüberschuss von 89.309 € aus und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 515.639 € aus.

Rechnungsergebnis

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

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 1.904.488,14 € gegenüber 2.919.431,49 € zum 31.12.2024.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 428.000 € überstiegen die investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 67.000 € um 361.000 €.
Demnach wurde keine Kreditaufnahme eingeplant.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 1.717.904,43 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 379.787,14 €. In 2025 erfolgte keine Kreditaufnahme. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 1.523.804,18 € nach 2026 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2025 2.454.619,29 € entsprechend 2.054,07 € je Einwohner (1.195) nach 2.506.803,14 € entsprechend 2.106,56 € je Einwohner (1.190) zum 31.12.2024.

Doppelhaushalt 2026/2027

Haushalt 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.772.400 € und Aufwendungen von 3.823.780 € einen Jahresfehlbetrag von 51.380 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 539.310 €

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.

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 381.170 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten in Höhe von 305.050 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 76.120 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Ehrensoldrückstellungen i. H. v. 10.000 € (Leistung 111000).

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 86.120 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 86.120 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Nach der Haushaltsplanung 2026 entstehen so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 51.380 €.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2026	114202-442510	50.000 €	+ 50.000 €	einmalige Kostenerstattung als Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahme des Artenschutzes "Feldlerche" bezüglich der geplanten PV-Anlage Schillingen
2026	365200-523100	20.000 €	+ 15.000 €	Erneuerung Fußboden Flur und Gruppenraum
2026	365200-414430	4.000 €	+ 3.000 €	Beteiligung OG Heddert (20 %)
2026 2027	365200-541430	225.000 €	+ 113.000 €	voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten Kita Schillingen ab 01.07.2021 Anteil Schillingen
2026 2027	511202-562550	5.000 € 5.000 €	+ 5.000 € + 5.000 €	vorsorglicher Ansatz Bebauungsplan
2026	541101-523300	30.000 €	+ 20.000 €	erforderliche Straßenreparaturen
2026 2027	551101-529100	22.000 € 22.000 €	+22.000 € + 22.000 €	Pflanzung von Bäumen i. R. d. „150.000 Bäume“ Programms
2026 2027	551101-414430	15.000 € 15.000 €	+ 15.000 € + 15.000 €	Zuschuss Kreis Trier-Saarburg i. R. vom Programm „150.000 Bäume“
2026	553101-523100	25.000 €	+ 20.000 €	Neugestaltung eines Teilbereichs des Familiengrabfeldes
2026	553101-442430	7.500 €	+ 6.000 €	erhöhte Kostenbeteiligung OG Heddert und Mandern
ab 2027	571000-414510	31.000 €	+ 30.000 €	geschätzte Gewinnbeteiligung an PV-Anlage Tannenhof
2026	573108-523100	52.000 €	+ 50.000 €	Erneuerung der Pflasterflächen am Dorfplatz Schulstraße 6

Personalkosten Kindertagesstätten

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

Die Nachzahlung für die Jahre 2021 bis 2024 aufgrund des Kita-Zukunftsgesetzes von 2021 ist für die OG Schillingen mit einem Betrag von 113.000,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die im Jahre 2022 und 2023 gebildeten Rückstellungen mit einem Gesamtbetrag von 86.139,00 € eingeplant.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 539.310 €, der den Bestand der liquiden Mittel vermindert.

Liquiditätskredite / liquide Mittel

Zum Abschlussstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 1.904.488,14 € (Bilanzkonto 174310). Gemäß Planung vermindern sich diese um 539.310 € auf 1.365.178,14 € zum 31.12.2026.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

Die Ortsgemeinde soll gemäß § 105 Abs. 4 GemO ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse rätierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ zu den Haushaltsjahren 2024/2025 ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Schillingen zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen (bei „F 45“ ohne ausgewiesenen Wert, da der Wert „0“ nicht im Programm übernommen werden kann).

Zusätzlich sind gemäß § 105 Abs. 5 GemO die von der Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen.

Die Tilgung über die drei Haushaltsfolgejahre kann aktuell nicht programmgesteuert als zusätzlicher Entschuldungsplan erfasst werden. Eine entsprechende Modulerweiterung soll durch das Softwareunternehmen umgesetzt werden.

Bis dahin ist es gem. Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ausreichend die Entschuldung der Neuverschuldung im Vorbericht tabellarisch darzustellen:

Gemäß Haushaltsplan 2026 und 2027 wird die Ortsgemeinde Schillingen keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse eingehen müssen. Auf die Aufstellung eines Tilgungsplanes wird demnach verzichtet.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.125.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 592.500 € um 532.500 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist demnach eine Kreditaufnahme in Höhe von 532.500 € eingeplant.

In 2026 stehen Haushaltsreste bei der Maßnahme 15 „Wirtschaftswege, Ausbau- und Erneuerungsmaßnahmen“ in Höhe von 58.040,35 €, bei der Maßnahme 16 „Ausbau von Wirtschaftswegen, 2. BA“ in Höhe von 23.950,00 €, bei der Maßnahme 43 „Gestaltung des St. Albanus-Platzes“ in Höhe von 2.456,56 €, bei der Maßnahme 54 „Erschließung NBG Auf dem Wadel II“ in Höhe von 1.415.457,27 € und bei der Maßnahme 61 „Hochwasserschutzkonzept“ in Höhe von 23.900,00 € zur Verfügung.

Für die Maßnahme 61 „Hochwasserschutzkonzept“ liegt zum Zeitpunkt der Planaufstellung keine Förderbewilligung vor, die kreditmindernd eingesetzt werden könnte. Es wird jedoch beabsichtigt eine MIP-Förderung zu beantragen.

Bei der Maßnahme 58 „Sportplatz“ wurde eine Förderung in Höhe von 45 % veranschlagt, da bereits ein Förderantrag beim Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Sportstätten“ gestellt wurde. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung liegt noch keine Förderbewilligung vor. Die Maßnahme wird nur bei Förderbewilligung umgesetzt.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 532.500 € eingeplant. Der Kreditbedarf mindert sich in der Haushaltsausführung um die Höhe der noch eingehenden Förderbewilligungen bei der Maßnahme 61.

Da die vorhandenen liquiden Mittel teilweise zur Ausfinanzierung von laufenden Maßnahmen dienen und zudem der Ausgleich des Finanzhaushaltes über diese zu finanzieren sind, wird der Eigenanteil vorsorglich gesamt als Kredit veranschlagt. Eine Kreditaufnahme erfolgt nur, wenn hierzu tatsächlich ein Bedarf besteht, also keine Finanzierung über liquide Mittel erfolgen kann.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten und auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersichten des Haushaltsplans verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

In 2026 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 532.500 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 49.450 € und einer Sondertilgung in Höhe von 524.600 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2026 auf 2.413.069,29 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.019,30 € (1.195 Einwohner).

Auf die vorherige Ausführung zur Kredithöhe wird ausdrücklich verwiesen.

Stellenplan

Im Stellenplan 2026 sind (ohne Stelle Ehrenamt Ortsbürgermeister) insgesamt 2,25 Stellen nach 1,45 Stellen im Stellenplan 2025 ausgewiesen. Die Mehrung von 0,80 Stellenanteilen ergibt sich wie folgt: Ab dem Haushaltsjahr 2026 soll eine Vollzeitgemeindearbeiterstelle hinzukommen, dafür fällt ein geringfügig Beschäftigter (0,2) weg.

Die andere 1,0 Gemeindearbeiterstelle wird, wie bereits in den Vorjahren, zu 50% von der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell erstattet.

Die finanziellen und stellenmäßigen Veränderungen werden im Stellenplan 2026/2027 berücksichtigt.

Haushalt 2027

Gesamtsummen

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 3.674.350 € und Aufwendungen von 3.621.390 € einen Jahresüberschuss von 52.960 €

und

- im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 300.640 €

aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 350.000 € übersteigen die investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 245.000 € um 105.000 €. Die höheren Einzahlungen resultieren insbesondere aus den geplanten Verkaufserlösen des NBG „Auf dem Wadel II“. Insofern ist für das Haushaltsjahr 2027 keine Kreditaufnahme veranschlagt.

Hinsichtlich der geplanten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Unter Berücksichtigung der veranschlagten ordentlichen Tilgung in Höhe von 40.850 € entsteht zum 31.12.2027 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten in Höhe von 2.372.219,29 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.985,12 € (1.195 Einwohner).

Auch hier wird auf den Punkt Investitionen ausdrücklich verwiesen.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.715.965	1.408.600	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	388.554	373.790	152.850	163.650	148.450	148.100
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.867	135.760	154.930	154.430	154.380	154.380
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	941.322	755.560	456.150	456.150	456.150	456.150
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.557	39.490	96.720	41.120	40.220	41.970
E7	Sonstige laufende Erträge	98.532	56.000	205.700	119.700	127.850	119.950
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.326.798	2.769.200	3.727.150	3.634.350	3.657.750	3.675.550
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.630	132.240	187.800	191.350	194.950	198.650
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	690.341	876.660	731.100	622.050	599.000	598.000
E11	Abschreibungen	316.275	299.990	381.170	390.880	388.230	386.030
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.320.206	1.251.721	2.399.300	2.293.800	2.298.800	2.303.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	46.563	49.280	64.260	63.510	60.385	64.085
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.467.016	2.609.891	3.763.630	3.561.590	3.541.365	3.549.965
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.859.783	159.309	- 36.480	72.760	116.385	125.585
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	63.155	5.300	45.250	40.000	35.000	35.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.470	75.300	60.150	59.800	59.200	58.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.685	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
E20	Ordentliches Ergebnis	1.889.468	89.309	- 51.380	52.960	92.185	102.535
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.889.468</u>	<u>89.309</u>	<u>- 51.380</u>	<u>52.960</u>	<u>92.185</u>	<u>102.535</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.865.303	206.189	34.740	236.490	273.165	281.565
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.227	4.000	252.500	10.000	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	198.919	374.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.245	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.391	428.000	592.500	350.000	340.000	340.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.227.556	67.000	1.125.000	245.000	34.000	34.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227.556	67.000	1.125.000	245.000	34.000	34.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 989.165	361.000	- 532.500	105.000	306.000	306.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	876.138	567.189	- 497.760	341.490	579.165	587.565
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.191.000	0	532.500	0	0	0
F36	Tilgung von Investitionskrediten	74.973	51.550	574.050	40.850	41.250	41.550
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.116.027	- 51.550	- 41.550	- 40.850	- 41.250	- 41.550
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 991	- 515.639	539.310	- 300.640	- 537.915	- 546.015
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.115.036	- 567.189	497.760	- 341.490	- 579.165	- 587.565
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 991	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.114.044	- 567.189	497.760	- 341.490	- 579.165	- 587.565
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	515.639	- 539.310	300.640	537.915	546.015
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.790.330	154.639	- 539.310	195.640	231.915	240.015

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | TH Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

Teilhaushalt: 1 TH Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.000	31.000	31.000	31.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	600	500			850
E7	Sonstige laufende Erträge			5.600	5.700	5.850	5.950
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	168	700	7.200	36.800	36.950	37.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.510	37.600	37.900	38.450	39.050	39.650
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		80	1.000	1.000	1.000	1.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.302	13.760	13.710	12.960	13.160	14.360
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.813	51.440	52.610	52.410	53.210	55.010
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.645	- 50.740	- 45.410	- 15.610	- 16.260	- 17.110
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 24.645	- 50.740	- 45.410	- 15.610	- 16.260	- 17.110
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.297	1.000	3.900	4.100	4.200	4.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.297	- 1.000	- 3.900	- 4.100	- 4.200	- 4.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 27.942	- 51.740	- 49.310	- 19.710	- 20.460	- 21.410
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.755	- 41.740	- 44.910	- 15.410	- 16.310	- 17.360
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 37.755	- 41.740	- 44.910	- 15.410	- 16.310	- 17.360

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	100	100	100	100
431900 Verwaltungsgebühren	50	100	100	100	100	100
** Überprüfung Vorkaufsrecht						
E7 Sonstige laufende Erträge			5.600	5.700	5.850	5.950
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			5.600	5.700	5.850	5.950
** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	100	5.700	5.800	5.950	6.050
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.510	37.600	37.900	38.450	39.050	39.650
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	15.840	19.250	18.500	18.850	19.250	19.650
** hier ab 2024 auch Aufwand für die Ortsbeigeordneten (Vertretung des Ortsbürgermeisters und Aufwandsentschädigung bei eigenem Geschäftsbereich)						
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen	2.133	2.850	3.800	3.900	3.950	4.050
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	- 4.463	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
** lt. Mitteilung Personalamt						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
511300 Ehrensold **		5.500	5.600	5.700	5.850	5.950
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		80				
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige		80				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	10.555	13.160	12.960	12.960	13.160	13.160
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.)	553	400	400	400	400	400
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung	307	310	310	310	310	310
563100 Büromaterial, allgemeine Geschäftsaufwendungen usw. **	101	500	500	500	500	500
563290 Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige ** Gemeinde und Stadt		50	50	50	50	50
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkostenpauschale (600 €) und Darstellung Ortsgemeinde im Internet (400 €)	664	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** u. a. Geschäftsaufwendungen im Rahmen von Ortsgemeinderatssitzungen (2.000 € jährlich)	1.149	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	2.763	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beitragserhöhung	1.038	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag GStB	887	1.100	1.000	1.000	1.100	1.100
569200 Verfügungsmittel	909	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569300 Repräsentationen ** Ehrengaben (Neujahrsempfang siehe Konto 569900)	1.513	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
569900 Sonstige ** Kosten für Neujahrsempfang	672	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.066	50.840	50.860	51.410	52.210	52.810
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.016	- 50.740	- 45.160	- 45.610	- 46.260	- 46.760
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.016	- 50.740	- 45.160	- 45.610	- 46.260	- 46.760
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.297	1.000	3.900	4.100	4.200	4.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	3.297	1.000	3.900	4.100	4.200	4.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.297	- 1.000	- 3.900	- 4.100	- 4.200	- 4.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 27.313	- 51.740	- 49.060	- 49.710	- 50.460	- 51.060
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.009	- 41.740	- 44.660	- 45.410	- 46.310	- 47.010
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	- 37.009	- 41.740	- 44.660	- 45.410	- 46.310	- 47.010

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118	600	500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** 2029: Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50 %ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl	118	600				350
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2026: Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026: 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) 2029: Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)			200			500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	118	600	500			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	747	600	750			1.200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** 2026: Erfrischungsgelder</i> <i>Landtagswahl und Wahl</i> <i>Bürgermeister der VG</i> <i>2029: Erfrischungsgelder und</i> <i>Stimmzettel Kommunalwahl;</i> <i>Erfrischungsgelder Bundestagswahl</i> <i>und Europa- und Kommunalwahl</i>	747	600	750			1.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	747	600	750			1.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 629		- 250			- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 629		- 250			- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 629		- 250			- 350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 747		- 250			- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u> <u>Teilhaushalts</u>	- 747		- 250			- 350

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5710	Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Bemerkung

u. a. im Bereich Windkraft

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.000	31.000	31.000	31.000
414510 Zuwendungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** ab 2025: Gutschrift finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. 6 EEG - Windpark Zerfer Schneeberg ab 2027: geschätzte Gewinnbeteiligung an PV-Anlage Tannenhof (0,2 cent pro Kilowattstunde) 30.000 €			1.000	31.000	31.000	31.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.000	31.000	31.000	31.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** ab 2025: Weiterleitung Gutschrift finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. 6 EEG u. § 6 des Solidarpaktes - Windpark Zerfer Schneeberg			1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit				30.000	30.000	30.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis				30.000	30.000	30.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts				30.000	30.000	30.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen				30.000	30.000	30.000
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				30.000	30.000	30.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	28.305	19.960	25.750	22.600	22.550	22.300
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.477	5.800	4.100	5.000	4.100	5.000
E7	Sonstige laufende Erträge			86.100			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.782	25.760	115.950	27.600	26.650	27.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.650	34.000	43.100	28.100	28.100	28.100
E11	Abschreibungen	36.095	29.880	36.750	36.450	34.750	33.100
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.183	78.300	227.150	121.650	126.650	131.650
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.953	8.700	11.980	12.980	10.000	13.500
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	171.882	150.880	318.980	199.180	199.500	206.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 142.100	- 125.120	- 203.030	- 171.580	- 172.850	- 179.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 142.100	- 125.120	- 203.030	- 171.580	- 172.850	- 179.050
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.189	8.200	19.200	20.500	20.800	21.200
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 13.189	- 8.200	- 19.200	- 20.500	- 20.800	- 21.200
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 155.289	- 133.320	- 222.230	- 192.080	- 193.650	- 200.250
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 136.520	- 121.400	- 291.330	- 175.230	- 178.450	- 186.450
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.027	4.000	252.000	10.000		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.027	4.000	252.000	10.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	31.775	10.000	560.000	50.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.775	10.000	560.000	50.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.748	- 6.000	- 308.000	- 40.000		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 146.268	- 127.400	- 599.330	- 215.230	- 178.450	- 186.450

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen ** Spende z.B. Narzissenfest und Dämmerschoppen		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.192	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** ab 2026: Stromkosten und Abfall Kirmesplatz Leistung 573108		300				
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** ab 2026: Kirmesplatz Leistung 573102	139	500				
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500	500	500	500	500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Kirmes, Martinsbrezeln etc.	1.803	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	250					
E11 Abschreibungen	148	120				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	148	120				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	650	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an die Pfarrbücherei	650	150	150	150	150	150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.207	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** Narzissenfest und</i> <i>Dämmerschoppen</i>	1.207	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.197	4.070	4.650	4.650	4.650	4.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.197	- 3.070	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 4.197	- 3.070	- 2.650	- 2.650	- 2.650	- 2.650
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.395	1.400	2.500	2.700	2.700	2.800
581000 <i>Aufwendungen aus internen</i> <i>Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** Anteil Bauhof</i>	1.395	1.400	2.500	2.700	2.700	2.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.395	- 1.400	- 2.500	- 2.700	- 2.700	- 2.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 5.592	- 4.470	- 5.150	- 5.350	- 5.350	- 5.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.773	- 4.350	- 5.150	- 5.350	- 5.350	- 5.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 5.773	- 4.350	- 5.150	- 5.350	- 5.350	- 5.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.800	100	1.000	100	1.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		800	100	500	100	500
** Kostenanteil OG Heddert						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		1.000		500		500
** Eigenanteil Senioren						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.800	100	1.000	100	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		4.000	1.000	4.500	1.000	4.500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		4.000	1.000	4.500	1.000	4.500
** Seniorentag; Die Tagesfahrten finden alle zwei Jahre statt.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.000	1.000	4.500	1.000	4.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 2.200	- 900	- 3.500	- 900	- 3.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 2.200	- 900	- 3.500	- 900	- 3.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 2.200	- 900	- 3.500	- 900	- 3.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	765	- 2.200	- 900	- 3.500	- 900	- 3.500
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	765	- 2.200	- 900	- 3.500	- 900	- 3.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde betreibt ein Modellprojekt zum Aufbau und zur Förderung der Aktivitäten der Dorfgemeinschaften insbesondere auch im Zuge des demographischen Wandels. Der Ortsgemeinderat hat beschlossen, das Projekt auch in der Ortsgemeinde umzusetzen. Das Projekt wird durch die bei der Verbandsgemeinde hierfür beschäftigten Kraft mit betreut. Über einen Zeitraum von 18 Monaten beteiligt sich die Ortsgemeinde an den Aufwendungen der Verbandsgemeinde.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Gemeinschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	250	550	1.000	1.000	1.000	1.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Kriegsgräberfürsorge (200 €), Förderung der KEB (50 €), vorsorglicher Ansatz (750 €),	250	550	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			4.700	2.200	2.200	2.200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** ab 2026: Orts-APP monatliche Kosten ca. 180 € (2.200 € jährlich) zzgl. 2026 einmalig Einrichtungskosten 2.500 €			4.700	2.200	2.200	2.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250	550	5.700	3.200	3.200	3.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 250	- 550	- 5.700	- 3.200	- 3.200	- 3.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 250	- 550	- 5.700	- 3.200	- 3.200	- 3.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 250	- 550	- 5.700	- 3.200	- 3.200	- 3.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 250	- 550	- 5.700	- 3.200	- 3.200	- 3.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 250</u>	<u>- 550</u>	<u>- 5.700</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>	<u>- 3.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
362000	Jugendarbeit	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	362	Jugendarbeit
Produkt :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung einer attraktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche durch die Förderung der Jugendarbeit der Ortsvereine und von Jugendfreizeitmaßnahmen.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Jugendliche Familien Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Bedarfsgerechtes Angebot Jugendbildung und Schaffung sinnvoller Freizeitgestaltungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		500	1.000	500	500	500
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige		500	1.000	500	500	500
** Zuschüsse für Jugendarbeit in Ortsvereinen						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	1.000	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 1.000	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 1.000	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 500	- 1.000	- 500	- 500	- 500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500	- 1.000	- 500	- 500	- 500
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		- 500	- 1.000	- 500	- 500	- 500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Kindertagesstätte St. Albanus steht in Trägerschaft der Kita gGmbH. Einzugsbereich: Heddert, Lampaden und Schillingen. Die Ortsgemeinde beteiligt sich gem. den rechtlichen Vorgaben an den Personal- und Sachkosten.

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse
Kindertagesstättengesetz des Landes
Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende mit Kindern
Kindergartenkinder
Beschäftigte

Ziel

Sachziele:

Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	25.031	15.680	19.150	16.000	15.950	15.700
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>** 2026: Beteiligung OG Heddert an Erneuerung Fußboden (3.000 €) vgl. Konto 523100; Jährlich anteilige Erstattung der Unterhaltungskosten i. H. v. 1.000 € (Die Personalkosten von Heddert und Lampaden werden ab dem Jahr 2024 direkt von diesen bezahlt! Deshalb erfolgt auch kein Ansatz mehr für die Erstattung)</i>	8.486	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.545	14.680	15.150	15.000	14.950	14.700
E7 Sonstige laufende Erträge			86.100			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen <i>** 2026: Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (vgl. Konto 541430)</i>			86.100			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.031	15.680	105.250	16.000	15.950	15.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.750	5.100	20.300	5.300	5.300	5.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen <i>** 2026: Erneuerung Fußboden Flur und Gruppenraum (15.000 €); Der pauschale Ansatz beträgt 5.000 € jährlich</i>	1.748	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.003	100	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	23.032	19.510	21.350	21.050	21.050	20.700
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.710	14.760	15.750	15.750	15.750	15.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.929	4.380	5.400	5.300	5.300	5.300
538900 Abschreibungen auf geringwertige Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	393	370	200			
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.283	77.100	225.000	120.000	125.000	130.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>** Anteil an den Kosten der KiTas an den LK Trier-Saarburg: 2026: vorr. Nachzahlung 2021 = 18.000 €, vorr. Nachzahlung 2022 = 45.000 €, vorr. Nachzahlung 2023 = 35.000 €, vorr. Nachzahlung 2024 = 15.000 €, vorr. Anteil 2026 = 105.000 € + Puffer; In den Vorjahren wurde bei der OG Schillingen Rückstellungen i. H. v. 86.139,00 € gebildet (Auflösung der Rückstellung geplant bei Konto 466140): 2027: 120.000 €; 2028: 125.000 €; 2029: 130.000 €</i>	71.283	58.300	225.000	120.000	125.000	130.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an private Unternehmen <i>** künftig wegfallend, da andere Kostenträgerschaft</i>		18.800				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.126	3.000	3.550	3.550	4.050	4.050
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige <i>** Wiederholungskontrollen Baumbestand</i>	58		50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen <i>** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%</i>	2.889	3.000	3.500	3.500	4.000	4.000
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	179					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	105.191	104.710	270.200	149.900	155.400	160.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 80.160	- 89.030	- 164.950	- 133.900	- 139.450	- 144.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 80.160	- 89.030	- 164.950	- 133.900	- 139.450	- 144.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.848	1.200	7.200	7.700	7.800	8.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	6.848	1.200	7.200	7.700	7.800	8.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.848	- 1.200	- 7.200	- 7.700	- 7.800	- 8.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 87.008	- 90.230	- 172.150	- 141.600	- 147.250	- 152.350
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 74.606	- 85.400	- 252.050	- 135.550	- 141.150	- 146.350
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.027	4.000		10.000		
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2027: Beteiligung OG Heddert 20 % (10.000 €); Beteiligung OG Lampaden ist noch ungewiss, da die aktuelle Zweckvereinbarung noch bis zum 31.07.2026 gültig ist (Abhängig vom Neubau Kita Hentern)	22.027	4.000		10.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.027	4.000		10.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	4.525	10.000		50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.525	10.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Neuanlage der Zuwegung zum Kindergarten (50.000 €); Der vorhandene Weg ist nicht mehr in einem gutem Zustand und soll begradigt werden.				50.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.525	10.000		50.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.502	- 6.000		- 40.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 57.104	- 91.400	- 252.050	- 175.550	- 141.150	- 146.350

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

31 Umbau und Sanierung Kindergarten	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		10.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	399	400	400	400	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	399	400	400	400	400	400
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	399	400	400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.702	8.800	6.800	6.800	6.800	6.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser- und Abwassergebühren VG-Werke	206	300	300	300	300	300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz inkl. Rasenpflegearbeiten für die Unterhaltung der Kinderspielplätze	2.938	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Herstellen der Verkehrssicherheit an Spielgeräten	92	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Kauf neuer Spielgeräte	3.466	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptuntersuchung Spielplätze (320 €) und vorsorglicher Ansatz (180 €)		3.000	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	4.213	4.220	4.250	4.250	3.600	2.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.213	4.220	4.250	4.250	3.600	2.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.915	13.020	11.050	11.050	10.400	9.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.516	- 12.620	- 10.650	- 10.650	- 10.000	- 8.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.516	- 12.620	- 10.650	- 10.650	- 10.000	- 8.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.946	5.300	9.200	9.800	10.000	10.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	4.946	5.300	9.200	9.800	10.000	10.100
** Anteil Bauhof						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.946	- 5.300	- 9.200	- 9.800	- 10.000	- 10.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 15.462</u>	<u>- 17.920</u>	<u>- 19.850</u>	<u>- 20.450</u>	<u>- 20.000</u>	<u>- 18.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.172	- 14.100	- 16.000	- 16.600	- 16.800	- 16.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.172</u>	<u>- 14.100</u>	<u>- 16.000</u>	<u>- 16.600</u>	<u>- 16.800</u>	<u>- 16.900</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		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten.		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Nutzer		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.875	2.880	4.200	4.200	4.200	4.200
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.875	2.880	4.200	4.200	4.200	4.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.477	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Anteil des Sportvereins an den Bewirtschaftungskosten der Sportanlage (Gesamtkosten abzgl. Anteil der Ortsgemeinde).	1.477	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.352	6.880	8.200	8.200	8.200	8.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.005	17.300	13.500	13.500	13.500	13.500
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.095	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	34.625	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher, Wartung Gastank, Legionellenprüfung	285	300	500	500	500	500
E11	Abschreibungen	8.702	6.030	11.150	11.150	10.100	10.100
	534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.639	5.640	5.450	5.450	4.400	4.400
	535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	390	390	400	400	400	400
	538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.673		5.300	5.300	5.300	5.300
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	621	700	730	730	750	750
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	621	700	730	730	750	750
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	51.329	24.030	25.380	25.380	24.350	24.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.977	- 17.150	- 17.180	- 17.180	- 16.150	- 16.150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

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	- 46.977	- 17.150	- 17.180	- 17.180	- 16.150	- 16.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof</i>		300	300	300	300	300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 46.977	- 17.450	- 17.480	- 17.480	- 16.450	- 16.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 46.484	- 14.300	- 10.530	- 10.530	- 10.550	- 10.550
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			252.000			
681741 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund ** 2026: Förderantrag beim Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" wurde Anfang 2026 gestellt. Falls die Maßnahme bewilligt wird, ist mit einem Fördersatz von 45 % (252.000 €) zu rechnen. Die Maßnahme wird nur bei Förderbewilligung umgesetzt.</i>			252.000			
681750 <i>Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen ** Förderung Westenergie!</i>						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			252.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	27.250		560.000			
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i>	26.500					
785610 <i>Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Austausch der Leuchtköpfe auf LED!</i>	750					
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Umwandlung Fußballplatz von Hartplatz auf Kunstrasenplatz (560.000 €); Diesbezüglich wurde ein Förderantrag beim Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" gestellt. Falls die Maßnahme bewilligt wird, ist mit einem Fördersatz von 45 % (252.000 €) zu rechnen. Dies würde den Eigenanteil auf 308.000 € reduzieren. Die Maßnahme wird nur bei Förderbewilligung umgesetzt.</i>			560.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.250		560.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.250		- 308.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 73.734	- 14.300	- 318.530	- 10.530	- 10.550	- 10.550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 424101 Sportplätze:					
58 Sportplatz (Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge)					
	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	252.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	560.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 308.000				

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | TH Gestaltung, Umwelt

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

Teilhaushalt: 3 TH Gestaltung, Umwelt

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.477	14.900	32.300	31.250	16.100	16.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.167	134.610	153.780	153.280	153.230	153.230
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.092	9.600	9.950	9.950	9.950	9.950
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.406	25.500	33.700	27.700	27.700	27.700
E7	Sonstige laufende Erträge	29.576	28.000	29.000	29.000	29.000	29.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	226.718	212.610	258.730	251.180	235.980	235.880
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	77.694	92.000	146.100	149.050	151.950	155.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.727	116.900	211.500	118.450	96.400	96.400
E11	Abschreibungen	204.050	195.770	250.250	254.500	253.900	253.450
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.328	5.980	11.500	11.500	12.105	12.105
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	400.800	410.650	619.350	533.500	514.355	516.955
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 174.082	- 198.040	- 360.620	- 282.320	- 278.375	- 281.075
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 174.082	- 198.040	- 360.620	- 282.320	- 278.375	- 281.075
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.207	89.600	144.170	153.120	156.470	159.270
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.425	45.500	75.170	79.820	81.770	82.970
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	32.782	44.100	69.000	73.300	74.700	76.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 141.300	- 153.940	- 291.620	- 209.020	- 203.675	- 204.775
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 67.037	- 109.280	- 208.670	- 120.270	- 115.325	- 116.775
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	198.919	374.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.919	374.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.141.066	22.000	412.000	122.000	22.000	22.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.141.066	22.000	412.000	122.000	22.000	22.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 942.147	352.000	- 112.000	178.000	278.000	278.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.009.184	242.720	- 320.670	57.730	162.675	161.225

Leistung 114300 - Bauhof									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Mittelwert	in %	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	3.297,20 €	1.000 €	2.148,60 €	2,7%	3.900 €	4.100 €	4.200 €	4.300 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	634,08 €	12.650 €	6.642,04 €	8,3%	11.900 €	12.600 €	12.900 €	13.200 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	1.204,75 €	12.650 €	6.927,38 €	8,6%	12.400 €	13.200 €	13.500 €	13.700 €
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	1.394,98 €	1.400 €	1.397,49 €	1,7%	2.500 €	2.700 €	2.700 €	2.800 €
365200	Kindergarten	6.848,06 €	1.200 €	4.024,03 €	5,0%	7.200 €	7.700 €	7.800 €	8.000 €
366103	Kinderspielplätze	4.945,82 €	5.300 €	5.122,91 €	6,4%	9.200 €	9.800 €	10.000 €	10.100 €
424101	Sportplätze	0,00 €	300 €	150,00 €	0,2%	300 €	300 €	300 €	300 €
541101	Straßen, Gehwege	5.706,72 €	6.300 €	6.003,36 €	7,5%	10.800 €	11.400 €	11.700 €	11.900 €
551101	öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	11.603,66 €	17.700 €	14.651,83 €	18,2%	26.300 €	27.900 €	28.500 €	29.000 €
553101	Friedhofsanlage	16.232,44 €	21.500 €	18.866,22 €	23,5%	33.670 €	35.920 €	36.770 €	37.170 €
553102	Gräber	2.980,17 €	0 €	1.490,09 €	1,9%	2.700 €	2.800 €	2.900 €	3.000 €
553103	Leichenhallen	1.902,24 €	0 €	951,12 €	1,2%	1.700 €	1.800 €	1.900 €	1.900 €
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	5.326,27 €	900 €	3.113,14 €	3,9%	5.600 €	5.900 €	6.100 €	6.200 €
573102	Allgemeine Einrichtungen, Bürgerhäuser	4.819,00 €	1.800 €	3.309,50 €	4,1%	5.900 €	6.300 €	6.400 €	6.600 €
573109	Sonstige Freizeitanlagen, Grillhütte	1.077,94 €	2.300 €	1.688,97 €	2,1%	3.000 €	3.200 €	3.300 €	3.300 €
573119	Sonst. Allg. Einrichtungen; Spießbratenhalle	824,30 €	2.300 €	1.562,15 €	1,9%	2.800 €	3.000 €	3.000 €	3.100 €
573129	Sonst. Allg. Einrichtungen; Angelweiher	1.331,57 €	2.300 €	1.815,79 €	2,3%	3.300 €	3.500 €	3.500 €	3.600 €
575200	Tourismusförderung	1.077,94 €	0 €	538,97 €	0,7%	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.100 €
Gesamt		71.207,14 €	89.600 €	80.404 €	100,0%	144.170 €	153.120 €	156.470 €	159.270 €

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Betrieb des Bauhofs der Ortsgemeinde einschl. Personal, bauliche Anlagen, Maschinen und Fahrzeugen zum Zweck der Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Einrichtungen, insbesondere Straßen, von Gebäuden, Anlagen und Grundstücken.

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
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.643	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Lohnkostenerstattungen von Verbandsgemeinde pp.	25.643	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E7 Sonstige laufende Erträge	0					
464900 sonstige betriebliche Steuererträge	0					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.643	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	77.694	92.000	146.100	149.050	151.950	155.000
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen ** ab 2025: Erhöhung aufgrund 2 Gemeindearbeiterstellen	58.307	69.750	111.500	113.750	116.000	118.300
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.483	5.650	8.750	8.950	9.100	9.300
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	12.998	16.150	25.300	25.800	26.300	26.850
506290 Arbeitnehmer - Sonstige Personalaufwendungen		100	150	150	150	150
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	1.764					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	143	350	400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.971	15.500	13.700	13.700	13.700	13.700
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom- und Heizkosten, Wassergeld, Wiederkehrende Beiträge, ART; Anpassung an Vorjahresbedarf	4.125	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz	43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	4.114	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.807	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit AHK unter 1000 € netto und selbstständig nutzbar	1.516	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Arbeits- und Verbrauchsmaterial	366	700	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Überprüfung Feuerlöscher, etc.		500	200	200	200	200
E11 Abschreibungen	2.787	780	3.600	9.600	9.500	9.250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	778	780	800	800	800	800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.009		2.800	8.800	8.700	8.450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.399	5.320	5.770	5.770	6.320	6.320
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Schulungen Gemeindearbeiter z. B. für Baumschnitt / Spielplatzkontrollen		500	250	250	250	250
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten ** Arbeitsmedizinischer Dienst	210	350	500	500	500	500
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Schutzkleidung Gemeindearbeiter	408	500	500	500	500	500
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefon zuzgl. Kosten der Internetseite	120	120	120	120	120	120
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	3.326	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12%	324	350	400	400	450	450
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	1					
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	10					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	96.851	113.600	169.170	178.120	181.470	184.270
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 71.207	- 89.600	- 144.170	- 153.120	- 156.470	- 159.270
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 71.207	- 89.600	- 144.170	- 153.120	- 156.470	- 159.270
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.207	89.600	144.170	153.120	156.470	159.270
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Aufteilung auf Leistungen	71.207	89.600	144.170	153.120	156.470	159.270
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	71.207	89.600	144.170	153.120	156.470	159.270
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 0					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.151	780	3.600	9.600	9.500	9.250
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	20.598	2.000	92.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** * 2026: Neuanschaffung eines neuen Traktors (90.000 €); Der bisherige Traktor ist über 40 Jahre alt und nicht mehr zu reparieren (Ersatzteile nicht mehr erhältlich). Es wird angestrebt den alten Traktor zu verkaufen. * Vorsorglicher Ansatz (2.000 € jährlich)	20.598		92.000	2.000	2.000	2.000
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.598	2.000	92.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.598	- 2.000	- 92.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 16.447	- 1.220	- 88.400	7.600	7.500	7.250

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

36 Bauhoffahrzeuge, Geräte und Werkzeuge

	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	92.000	2.000	2.000	2.000	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 92.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch
Beschlüsse
Landesplanungsgesetz
Raumordnungsgesetz

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Träger öffentlicher Belange
sonstige Planungsträger

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			5.000	5.000	5.000	5.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte			5.000	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			5.000	5.000	5.000	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.472		- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.472</u>		<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>	<u>- 5.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.244	14.550	14.200	13.400	13.400	13.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.244	14.550	14.200	13.400	13.400	13.400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.863	121.870	140.250	139.750	139.700	139.700
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	121.863	121.870	140.250	139.750	139.700	139.700
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	237		200	200	200	200
441900 Sonstige Erträge	237		200	200	200	200
** Gutschrift für Stromverkauf E-Ladestation (vgl. Konto 529200)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.819					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.819					
E7 Sonstige laufende Erträge	29.576	28.000	29.000	29.000	29.000	29.000
462500 Konzessionsabgaben	29.576	28.000	29.000	29.000	29.000	29.000
464900 sonstige betriebliche Steuererträge	0					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	167.738	164.420	183.650	182.350	182.300	182.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.116	47.300	57.300	37.300	37.300	37.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		1.000				
** ab 2024 Leistung 541102						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Der jährl. pauschale Ansatz für Gemeindestraßenunterhaltung, Winterdienst und Sinkkästenreinigung beträgt 10.000 €; 2026: zusätzlich 20.000 € für erforderliche Straßenreparaturen	5.472	15.000	30.000	10.000	10.000	10.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	406					
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,56 €/qm an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen	28.000	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Kosten für die Bereitstellung der Ladeinfrastruktur	1.238	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E11 Abschreibungen	183.277	191.450	225.200	223.950	223.850	223.850
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.401	11.720	3.400	3.400	3.400	3.400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		860				
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	178.539	177.530	220.550	220.550	220.450	220.450
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.337	1.340	1.250			
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	156					
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	156					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	218.549	238.750	282.500	261.250	261.150	261.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 50.811	- 74.330	- 98.850	- 78.900	- 78.850	- 78.850
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 50.811	- 74.330	- 98.850	- 78.900	- 78.850	- 78.850
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.707	6.300	10.800	11.400	11.700	11.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	5.707	6.300	10.800	11.400	11.700	11.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.707	- 6.300	- 10.800	- 11.400	- 11.700	- 11.900
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 56.517</u>	<u>- 80.630</u>	<u>- 109.650</u>	<u>- 90.300</u>	<u>- 90.550</u>	<u>- 90.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.898	- 25.600	- 38.900	- 19.500	- 19.800	- 20.000
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	198.919	370.000	300.000	300.000	300.000	300.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Ausbaubeiträge (65 % von 85.000 € abzgl. gemeindeeigene Grundstücke)	85.961					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Ausbaubeiträge (rd. 65 % von 120.000 €)						
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Erschließungsbeiträge (Straßenbau); Verkauf von 5 Baugrundstücken pro Jahr	59.994	185.000	160.000	160.000	160.000	160.000
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** Kanal- und Wasserbaubeiträge (Verkauf von 5 Baugrundstücken pro Jahr)	52.964	185.000	140.000	140.000	140.000	140.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.919	370.000	300.000	300.000	300.000	300.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.096.627	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	727.127					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungs- und Baukosten; Die Gesamtkosten nach Ausschreibung belaufen sich auf 400.000 €. Abzüglich der veranschlagten HH-Mittel aus den Vorjahren i.H.v. 315.000 € ergibt sich eine Nachfinanzierung von 85.000 €.	254.500					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungskosten und Baukosten; Die Gesamtkosten nach Ausschreibung belaufen sich auf 385.000 €. Abzüglich der veranschlagten HH-Mittel aus den Vorjahren i. H. von 265.000 € ergibt sich eine Nachfinanzierung von 120.000 €.	115.000					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Unvorhersehbares (20.000 € jährlich)		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.096.627	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 897.709	350.000	280.000	280.000	280.000	280.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 901.607	324.400	241.100	260.500	260.200	260.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

54 Erschließung NBG "Auf dem Wadel II"						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	300.000	300.000	300.000		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	300.000	300.000	300.000		

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:**1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit**

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

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Mit der durch das Landesstraßengesetz übertragenen Straßenbaulast für die Gemeindestraßen ist auch die Herstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen verbunden. Die Ortsgemeinde hat die Westenergie AG vertraglich mit der Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet beauftragt. 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	1.196		1.050	800	650	550
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.196		1.050	800	650	550
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.196		1.050	800	650	550
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.549	26.000	21.000	18.000	18.000	18.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16.078	15.000	10.000	7.000	7.000	7.000
** Stromkosten Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	10.470	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
** Kostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag						
E11 Abschreibungen	8.807		10.350	9.850	9.550	9.350
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.807		10.350	9.850	9.550	9.350
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.356	26.000	31.350	27.850	27.550	27.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.160	- 26.000	- 30.300	- 27.050	- 26.900	- 26.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.160	- 26.000	- 30.300	- 27.050	- 26.900	- 26.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 34.160	- 26.000	- 30.300	- 27.050	- 26.900	- 26.800

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.961	- 26.000	- 21.000	- 18.000	- 18.000	- 18.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 22.961	- 26.000	- 21.000	- 18.000	- 18.000	- 18.000

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	21	30	50	50	50	50
534000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	21	30	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	14	10	20	20	25	25
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i> <i>** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%</i>	14	10	20	20	25	25
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35	340	370	370	375	375
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 35	- 340	- 370	- 370	- 375	- 375
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 35	- 340	- 370	- 370	- 375	- 375
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 35</u>	<u>- 340</u>	<u>- 370</u>	<u>- 370</u>	<u>- 375</u>	<u>- 375</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14	- 310	- 320	- 320	- 325	- 325
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 14	- 310	- 320	- 320	- 325	- 325

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			15.000	15.000		
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026/27: Zuschuss Kreis Trier-Saarburg i. R. vom Programm "150.000 Bäume" 100 € pro Baum (15.000 € jährlich)			15.000	15.000		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			15.000	15.000		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.032	14.100	33.200	33.200	11.200	11.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wiederkehrende Beiträge (Grünflächen Zum Wadelborn und Frankenstraße), Stromkosten Umwälzpumpe Brunnen auf Grünfläche neben Spielplatz Im Wadelborn	383	100	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** insbesondere Baumpflegearbeiten durch private Firma!	17.649	14.000	11.000	11.000	11.000	11.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** 2026/27: Pflanzung von Bäumen i. R. des "150.000 Bäume" Programms (22.000 € jährlich)			22.000	22.000		
E11 Abschreibungen			50	50	50	50
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) ** ab 2026: AFA Brunnen (vorher 281103)			50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.032	14.100	33.250	33.250	11.250	11.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 18.032	- 14.100	- 18.250	- 18.250	- 11.250	- 11.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 18.032	- 14.100	- 18.250	- 18.250	- 11.250	- 11.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.604	17.700	26.300	27.900	28.500	29.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	11.604	17.700	26.300	27.900	28.500	29.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 11.604	- 17.700	- 26.300	- 27.900	- 28.500	- 29.000
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 29.636</u>	<u>- 31.800</u>	<u>- 44.550</u>	<u>- 46.150</u>	<u>- 39.750</u>	<u>- 40.250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 28.240	- 31.800	- 44.500	- 46.100	- 39.700	- 40.200
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>- 28.240</u>	<u>- 31.800</u>	<u>- 44.500</u>	<u>- 46.100</u>	<u>- 39.700</u>	<u>- 40.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt :	5521	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 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			300.000	100.000		
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>			300.000	100.000		
<i>** 2026/2027: geschätzte Planungs- und Baukosten für die Umsetzung der Maßnahmen i. R. d. Strakregen- und Hochwasserschutzkonzeptes an verschiedenen Wirtschaftswegen (2026: 300.000 €, 2027: 100.000 €); Die Planung für die Leistungsphasen 1-3 wurde bereits in 2025 beauftragt und genehmigt (rd. 30.000 €). Hier erfolgt ein Mittelübertrag der Restkosten. Planungskosten für die Leistungsphase 4-9 und die konkreten Baukosten können erst nach Vorlage des Sanierungskonzeptes ermittelt werden. Für die Maßnahme soll eine MIP-Förderung (max. 60 %) beantragt werden. Dementsprechend würde sich der Eigenanteil verringern. Da noch keine Förderbewilligung vorliegt, wird vorerst keine Förderung veranschlagt.</i>						
<i>Im Haushaltsjahr 2026 wurde eine VE in Höhe von 100.000 € für 2027 eingeplant.</i>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			300.000	100.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 300.000	- 100.000		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			- 300.000	- 100.000		

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:

61 Hochwasserschutzkonzept

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000	- 100.000				
VE - Auszahlungen	VE - Planjahr 2026	VE - Planjahr 2027	Anteil 2027	Anteil 2028	Anteil 2029	Anteil nach 2029
VE-Auszahlungen	100.000		100.000			

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		350				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		350				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.944	1.500	8.700	2.700	2.700	2.700
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.754	1.500	7.500	1.500	1.500	1.500
** jährliche Kostenbeteiligung OG Heddert und Mandern gem. Zweckvereinbarung vom 12.03.2012 (geschätzt 1.500 €); 2026: erhöhte Kostenbeteiligung OG Heddert und Mandern aufgrund Neugestaltung eines Teilbereichs des Familiengrabfeldes (vgl. Konto 523100)						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.190		1.200	1.200	1.200	1.200
** Kostenerstattung für Grabräumung						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.944	1.850	8.700	2.700	2.700	2.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.566	7.400	27.000	7.000	7.000	7.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.627	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
** Abwasser/Wasser, Abfallbeseitigung, Container Grabräumung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	15.939	5.000	25.000	5.000	5.000	5.000
** 2026: 20.000 € Neugestaltung eines Teilbereiches des Familiengrabfeldes (Entfernung der noch vorhandenen Familiengrabfelder und Neuanlage Grünfläche inkl. Verlängerung wassergebundener Weg); Jährlich 5.000 € allgemeiner Ansatz für Pflege und Unterhaltung						
E11 Abschreibungen	1.889	3.510	2.550	2.550	2.550	2.550
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.213	2.830	1.850	1.850	1.850	1.850
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	676	680	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	598	650	710	710	760	760
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	436	500	550	550	600	600
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	161	150	160	160	160	160
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	1					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.053	11.560	30.260	10.260	10.310	10.310
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 14.109	- 9.710	- 21.560	- 7.560	- 7.610	- 7.610
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 14.109	- 9.710	- 21.560	- 7.560	- 7.610	- 7.610
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.232	21.500	33.670	35.920	36.770	37.170
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	16.232	21.500	33.670	35.920	36.770	37.170
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 16.232	- 21.500	- 33.670	- 35.920	- 36.770	- 37.170
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 30.341	- 31.210	- 55.230	- 43.480	- 44.380	- 44.780
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 32.370	- 28.050	- 52.680	- 40.930	- 41.830	- 42.230
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.602					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Lieferung und Montage einer Toranlage, Tor ist zum Schutz des neuen Friedhofsteils gegen Wildschweine notwendig (4.000 €); Anlegung neuer Fußweg am Friedhof (11.000 €)	14.602					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.602					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.602					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 46.972	- 28.050	- 52.680	- 40.930	- 41.830	- 42.230

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.394	11.240	12.030	12.030	12.030	12.030
431900 Verwaltungsgebühren			30	30	30	30
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Erstattung Grabherstellungskosten	3.225	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	3.740		4.000	4.000	4.000	4.000
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern ** Pflege von Rasengräbern	5.429	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.740				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.855	9.600	9.750	9.750	9.750	9.750
445100 Auflösung: Erträge aus der Auflösung von privatrechtlichen Grabnutzungsentgelten ** s. Kto. 415100	9.855	9.600	9.750	9.750	9.750	9.750
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.249	20.840	21.780	21.780	21.780	21.780
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung, Standfestigkeitsprüfung Grabmale, Gravurplaketten	756	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E11 Abschreibungen	2.193		3.000	3.000	3.000	3.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.193		3.000	3.000	3.000	3.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	163					
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	163					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.112	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.137	17.340	15.280	15.280	15.280	15.280
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	19.137	17.340	15.280	15.280	15.280	15.280
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.980		2.700	2.800	2.900	3.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	2.980		2.700	2.800	2.900	3.000
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.980		- 2.700	- 2.800	- 2.900	- 3.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	16.156	17.340	12.580	12.480	12.380	12.280

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.449	3.000	5.830	5.730	5.630	5.530
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.000				
682700 Grabnutzungsentgelte		4.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.239					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	9.239					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.239					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 9.239	4.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>11.210</u>	<u>7.000</u>	<u>5.830</u>	<u>5.730</u>	<u>5.630</u>	<u>5.530</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	349		350	350	350	350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	349		350	350	350	350
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Leichenhallenbenutzungsgebühren	910	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.259	1.500	1.850	1.850	1.850	1.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364	800	1.000	950	900	900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Trauerhalle	364	300	500	450	400	400
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz für die Unterhaltung der Trauerhalle		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen	444		450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	444		450	450	450	450
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	808	800	1.450	1.400	1.350	1.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	451	700	400	450	500	500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	451	700	400	450	500	500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.902		1.700	1.800	1.900	1.900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	1.902		1.700	1.800	1.900	1.900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.902		- 1.700	- 1.800	- 1.900	- 1.900
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.452	700	- 1.300	- 1.350	- 1.400	- 1.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.683	700	- 1.200	- 1.250	- 1.300	- 1.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.683	700	- 1.200	- 1.250	- 1.300	- 1.300

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze pp.):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.689		1.700	1.700	1.700	1.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.689		1.700	1.700	1.700	1.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.689		1.700	1.700	1.700	1.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.373	2.000	54.500	4.500	4.500	4.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.026		2.500	2.500	2.500	2.500
** ab 2026: Festplatz/Kirmesplatz: Strom St. Albanus-Platz (Schulstr. 4), Strom Pavilion (Schulstr. 5) und Abfall (Schulstr. 6) Dorfplatz: Wasser (Trierer Str. 4)						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	347	2.000	52.000	2.000	2.000	2.000
** 2026: Erneuerung der Pflasterflächen am Dorfplatz Schulstraße 6 (50.000 €); Jährlich 2.000 € vorsorglicher Ansatz						
E11 Abschreibungen	4.633		5.000	5.000	4.900	4.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	851		900	900	900	900
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	3.782		3.900	3.900	3.800	3.800
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			200	200	200	200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.005	2.000	59.500	9.500	9.400	9.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.317	- 2.000	- 57.800	- 7.800	- 7.700	- 7.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.317	- 2.000	- 57.800	- 7.800	- 7.700	- 7.700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.317</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 57.800</u>	<u>- 7.800</u>	<u>- 7.700</u>	<u>- 7.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 998	- 2.000	- 54.500	- 4.500	- 4.500	- 4.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 998</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 54.500</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Land- und Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser
		573109	Sonstige Freizeitanlagen, Grillhütte
		573119	Sonstige allgem. Einrichtungen; Spießbratenhalle
		573129	Sonstige allgem. Einrichtungen; Angelweiher
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	77.354	76.230	93.800	78.800	78.800	78.800
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.230	745.960	446.200	446.200	446.200	446.200
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.557	7.590	58.420	8.420	8.420	8.420
E7	Sonstige laufende Erträge	68.956	28.000	85.000	85.000	93.000	85.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.088.747	858.830	684.470	619.470	627.470	619.470
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.426	2.640	3.800	3.850	3.950	4.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517.964	725.760	476.500	475.500	474.500	473.500
E11	Abschreibungen	76.130	74.340	94.170	99.930	99.580	99.480
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	24.979	20.840	27.070	26.070	25.120	24.120
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	621.499	823.580	601.540	605.350	603.150	601.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	467.249	35.250	82.930	14.120	24.320	18.370
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	467.249	35.250	82.930	14.120	24.320	18.370
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.296	34.900	45.900	48.700	49.700	50.800
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 16.296	- 34.900	- 45.900	- 48.700	- 49.700	- 50.800
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	450.953	350	37.030	- 34.580	- 25.380	- 32.430
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	509.307	50.650	104.900	39.050	47.900	40.750
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200	0	500	0	0	0
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	16.245	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.445	50.000	40.500	40.000	40.000	40.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	54.715	35.000	153.000	73.000	12.000	12.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.715	35.000	153.000	73.000	12.000	12.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.270	15.000	- 112.500	- 33.000	28.000	28.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	472.037	65.650	- 7.600	6.050	75.900	68.750

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	800					
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	800					
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen		50	50	50	50	50
** Benutzung Kasematte						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.650	4.000	2.400	2.400	2.400	2.400
441200 Mieten und Pachten	2.650	4.000	2.400	2.400	2.400	2.400
** Mietzahlungen der Sparkasse für die Kasematte (2.400 €); ab 2024 Miete A.R.T. Glascontainerstandorte und Pacht für POD-Kasten bei Leistung 114202						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.572	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
442460 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	2.572	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
** Pauschale für Reinigung der Sparkassen Filiale (1.200 €) und Betriebskostenabrechnung						
E7 Sonstige laufende Erträge	756	3.000				
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden (nicht mehr verwenden neu 441200)	756	3.000				
** ab 2024 Leistung 114202						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.777	9.250	5.450	5.450	5.450	5.450
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.426	2.640	3.800	3.850	3.950	4.000
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	1.759	1.850	2.700	2.750	2.800	2.850

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	136	200	200	200	200	200
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	496	550	850	850	900	900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	35	40	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.416	9.900	7.200	7.200	7.200	7.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Abfallentsorgung, Wasser/Abwasser/WKB, Wärmestrom für Kasematte und Jugendraum	2.712	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz für das Gebäude Kasematte (z. B. Anstrich)	3.555	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** vorsorglicher Ansatz für Verbrauchsmittel; Gebäude Kasematte	148	400	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		500				
E11 Abschreibungen	838	840	850	850	850	850
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	838	840	850	850	850	850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.201	3.600	1.400	1.400	1.450	1.450
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Kontrolluntersuchungen i.R. des Baumkatasters ab 2024 Leistung 114202	2.015	1.500				
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	408					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Gebäudeversicherung für Kasematte; Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	743	900	900	900	950	950
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	36					
568100 Grundsteuer ** für künftige Grundstücke		1.200	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.881	16.980	13.250	13.300	13.450	13.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.104	- 7.730	- 7.800	- 7.850	- 8.000	- 8.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.104	- 7.730	- 7.800	- 7.850	- 8.000	- 8.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	634	25.300	11.900	12.600	12.900	13.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	634	25.300	11.900	12.600	12.900	13.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 634	- 25.300	- 11.900	- 12.600	- 12.900	- 13.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.738	- 33.030	- 19.700	- 20.450	- 20.900	- 21.250
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.118	- 32.190	- 18.850	- 19.600	- 20.050	- 20.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.118	- 32.190	- 18.850	- 19.600	- 20.050	- 20.400

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455		4.700	4.700	4.700	4.700
441200 Mieten und Pachten	1.455		4.600	4.600	4.600	4.600
** 1) 1.000 € Pacht für Glasfaserschaltkasten, 2) 500 € Einnahme aus allg. Landpacht, 3) Angliederungspacht Burg Heid (800 €), 4) Anteil von 20,58% aus der Jagdverpachtung des EJB Keller Gebrüch (2.300 €); 3) und 4) bislang bei Konto 462800						
441900 Sonstige Erträge			100	100	100	100
** für evtl. Dienstbarkeiten						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50.000			
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen			50.000			
** 2026: einmalige Kostenerstattung von WI Energy als Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahme des Artenschutzes "Feldlerche" bezüglich der geplanten PV-Anlage Schillingen (50.000 €)						
E7 Sonstige laufende Erträge	38.179	25.000	85.000	85.000	85.000	85.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	35.890	25.000	85.000	85.000	85.000	85.000
** Geschätzter Ertrag aus der Veräußerung von Baugrundstücken Auf dem Wadel II (ca. 17.000 € je Baugrundstück)						
462800 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden (nicht mehr verwenden neu 441200)	2.289					
** neu bei Konto 441200						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39.634	25.000	139.700	89.700	89.700	89.700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.000	10.000	9.000	8.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall			11.000	10.000	9.000	8.000
** WKB Wasser/Abwasser für nicht verkaufte Baustellen im Eigentum der Ortsgemeinde						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18		6.500	5.500	4.500	3.500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige			1.500	1.500	1.500	1.500
** Baumkontrollen						
568100 Grundsteuer	18		5.000	4.000	3.000	2.000
** Grundstücksabgaben für nicht verkaufte Baustellen im Eigentum der Ortsgemeinde						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18		17.500	15.500	13.500	11.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39.616	25.000	122.200	74.200	76.200	78.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	39.616	25.000	122.200	74.200	76.200	78.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.205		12.400	13.200	13.500	13.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.205		12.400	13.200	13.500	13.700
** Anteil Bauhof						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.205		- 12.400	- 13.200	- 13.500	- 13.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	38.411	25.000	109.800	61.000	62.700	64.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	39.373	25.000	109.800	61.000	62.700	64.500
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	14.042	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	14.042	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
** Pro Jahr wird mit dem Verkauf von 5 Baugrundstücken gerechnet (insgesamt 45). Bisher wurden 4 Baugrundstücke veräußert.						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.042	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	25.306					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.306					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.306					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.264	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	28.110	75.000	149.800	101.000	102.700	104.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

54 Erschließung NBG "Auf dem Wadel II"	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	40.000	40.000	40.000	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	40.000	40.000	40.000	

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.646	1.650	3.850	3.850	3.850	3.850
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.646	1.650	3.850	3.850	3.850	3.850
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.646	1.650	3.850	3.850	3.850	3.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Ansatz für die Pflege und Verbesserung der touristischen Anlaufziele; Barfußpfad, Naturlehrpfad	2.778	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorgliche Einplanung für u. a. Anschaffung von Bänken	100		2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen	2.733	2.560	5.250	5.250	5.250	5.250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.991	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	517	450	250	250	250	250
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	225	110	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.611	4.560	9.250	9.250	9.250	9.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.964	- 2.910	- 5.400	- 5.400	- 5.400	- 5.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.964	- 2.910	- 5.400	- 5.400	- 5.400	- 5.400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.964	- 2.910	- 5.400	- 5.400	- 5.400	- 5.400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.035	- 2.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000	- 4.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.556	2.000	2.000	27.000	2.000	2.000
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.556					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Errichtung einer Schutzhütte mit Toilettenanlage am Grillplatz an der L 143 (25.000 €)				25.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Für die touristischen Anlaufziele (Spießbratenhalle, Waldsee, Natur- und Barfußlehrpfad) sind wiederkehrende Maßnahmen/Beschaffungen erforderlich. Der jährliche Ansatz i. H. v. 2.000 € wurde vorsorglich gebildet.		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.556	2.000	2.000	27.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.556	- 2.000	- 2.000	- 27.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 4.591	- 4.000	- 6.000	- 31.000	- 6.000	- 6.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

33 Errichtung Schutzhütte mit Toilettenanlage						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 25.000			

34 Verbesserung touristischer Anlaufziele						
	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	2.000	2.000	2.000	2.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. Die 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	52.519	52.190	67.500	52.500	52.500	52.500
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	52.519		52.500	52.500	52.500	52.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Förderung Waldbegründung einmalig in 2026		52.190	15.000			
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	927.125	741.960	439.100	439.100	439.100	439.100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	927.032	739.160	436.300	436.300	436.300	436.300
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen) ** Weihnachtsbaumverkauf	93	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.827	5.290	5.300	5.300	5.300	5.300
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	2.193					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverütungspauschale (Zahlung durch Jagdpächter)	5.634	5.290	5.300	5.300	5.300	5.300
E7 Sonstige laufende Erträge	0					
464900 sonstige betriebliche Steuererträge	0					

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	987.471	799.440	511.900	496.900	496.900	496.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.098	683.200	419.300	419.300	419.300	419.300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.645					
525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge (Staatlicher Revierdienst)	24.370	26.300	30.200	30.200	30.200	30.200
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.686					
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachaufwand (Jungpflanzen, Schutzvorrichtungen etc.)	40.416	52.520	45.100	45.100	45.100	45.100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	390.982	604.380	344.000	344.000	344.000	344.000
E11 Abschreibungen	2.565	1.270	3.750	7.350	7.350	7.300
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.565	580	3.750	7.350	7.350	7.300
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		690				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13.789	11.040	12.750	12.750	12.750	12.750
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierung i.R. Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	3.146	1.720	1.600	1.600	1.600	1.600
564190 Versicherungsbeiträge ** Waldbrandversicherung	646	650	650	650	650	650
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammerbeitrag, Beiträge SVLFG, Kreiswaldbauverein	7.746	6.370	8.000	8.000	8.000	8.000
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren)	33					
568100 Grundsteuer ** Grundsteuer Erhöhung	2.218	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen ** s. Kto. 568100						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	478.452	695.510	435.800	439.400	439.400	439.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	509.019	103.930	76.100	57.500	57.500	57.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	509.019	103.930	76.100	57.500	57.500	57.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	509.019	103.930	76.100	57.500	57.500	57.550
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	510.679	105.200	79.850	64.850	64.850	64.850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	14.282	33.000	46.000	46.000	10.000	10.000
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Vorsorglicher Ansatz für Ankauf von Waldflächen (10.000 € jährlich)	1.660	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026/2027: Gatterbau im Gemeindewald zum Schutz vor Wild (36.000 € jährlich)	12.622	23.000	36.000	36.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.282	33.000	46.000	46.000	10.000	10.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 14.282	- 33.000	- 46.000	- 46.000	- 10.000	- 10.000
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>496.397</u>	<u>72.200</u>	<u>33.850</u>	<u>18.850</u>	<u>54.850</u>	<u>54.850</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

42 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	36.000	36.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 36.000	- 36.000				

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

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.982	21.980	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.982	21.980	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
E7 Sonstige laufende Erträge	250						
462900 Sonstige laufende Erträge	250						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.232	21.980	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.249	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.249	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E11 Abschreibungen	65.678	65.690	78.300	78.300	78.300	78.300	78.300
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	341	350	350	350	350	350	350
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	65.337	65.340	77.950	77.950	77.950	77.950	77.950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	67.927	75.690	88.300	88.300	88.300	88.300	88.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.695	- 53.710	- 66.300	- 66.300	- 66.300	- 66.300	- 66.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.695	- 53.710	- 66.300	- 66.300	- 66.300	- 66.300	- 66.300
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.326	900	5.600	5.900	6.100	6.200	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	5.326	900	5.600	5.900	6.100	6.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.326	- 900	- 5.600	- 5.900	- 6.100	- 6.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 51.021	- 54.610	- 71.900	- 72.200	- 72.400	- 72.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.654	- 10.900	- 15.600	- 15.900	- 16.100	- 16.200
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	342					
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	342					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	342					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	8.871					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungs- und Baukosten; Sanierung von Wirtschaftswegen (5 Teilstücke = Wirtschaftsweg nach Marscheid, zum Lindenhof, oberhalb von Lindenhof, zum Tannenhof und Verlängerung zu Wadelborn) In den Vorjahren wurden bereits für die Planung und ein Bodengutachten 28.100 € verausgabt	8.871					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.871					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.530					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.184	- 10.900	- 15.600	- 15.900	- 16.100	- 16.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573102	Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Die Sport- und Mehrzweckhalle befindet sich im Gebäude der Grundschule Schillingen und liegt in Trägerschaft der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell. Die Ortsgemeinde erstattet der Verbandsgemeinde die anteiligen Bewirtschaftungskosten.

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Benutzungsordnung

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Vereine

Nutzer/-innen

Ziel

Sachziele:

Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsräume

Qualitätsziele

Optimierung des wirtschaftlichen Ergebnisses durch Ertragsverbesserung und Kostenbegrenzung

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	650	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
** Benutzungsgebühren Mehrzweckhalle						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60	100	100	100	100	100
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	60	100	100	100	100	100
** Reinigungsgebühr						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	710	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.356	15.660	20.000	20.000	20.000	20.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500				
** Halle ist Eigentum der VG						
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		160				
** Halle ist Eigentum der VG						
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	42.356	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
** Kostenanteil der Ortsgemeinde an der Sport- und Mehrzweckhalle der Verbandsgemeinde Saarburg-Kell (Ansätze sind geschätzt). ab 2026: Erhöhung wg. Kostensteigerung für Energiekosten etc. und wg. Brandschutzmaßnahmen (Abrechnung erfolgt meist 1 Jahr später)						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11 Abschreibungen	1.776	1.780	3.470	5.630	5.630	5.630
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.776	1.780	3.470	5.130	5.130	5.130
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.132	17.440	23.470	25.630	25.630	25.630
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 43.422	- 16.340	- 22.370	- 24.530	- 24.530	- 24.530
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 43.422	- 16.340	- 22.370	- 24.530	- 24.530	- 24.530
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.819	1.800	5.900	6.300	6.400	6.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	4.819	1.800	5.900	6.300	6.400	6.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.819	- 1.800	- 5.900	- 6.300	- 6.400	- 6.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 48.241	- 18.140	- 28.270	- 30.830	- 30.930	- 31.130
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.140	- 16.360	- 24.800	- 25.200	- 25.300	- 25.500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			500			
681900 Investitionszuwendungen von anderen Bereichen ** 2026: Spende KV "Flonterbach" Schillingen-Heddert e. V. (500 €)			500			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			105.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Beschaffungskosten für einen Lagercontainer im Bereich MZH für Material Gemeinde und Karnevalsverein (5.000 €). Genehmigung wurde am 18.02.2026 in Aussicht gestellt.			5.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Kostenbeteiligung an die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell für die Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- und Lüftungsanlage in der Mehrzweckhalle Schillingen (100.000 €)			100.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			105.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 104.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 30.140	- 16.360	- 129.300	- 25.200	- 25.300	- 25.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:

5 Ansachffung Lagercontainer

	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	500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.500				

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:

5 Ansachffung Lagercontainer

	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

62 Kostenbeteiligung Mehrzweckhalle

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

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen, Grillhütte	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
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:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	406	410	450	450	450	450
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	406	410	450	450	450	450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	406	410	450	450	450	450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** Der pauschale jährliche Ansatz beträgt 2.000 €						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	392	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E11 Abschreibungen	2.097	2.200	2.000	2.000	1.950	1.900
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	432	530	300	300	250	250
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.665	1.670	1.700	1.700	1.700	1.650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	- 22	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	28	100	100	100	100	100
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
565610 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten/Abgänge von Sonderposten	- 50					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.467	5.300	5.100	5.100	5.050	5.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.061	- 4.890	- 4.650	- 4.650	- 4.600	- 4.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen, Grillhütte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.061	- 4.890	- 4.650	- 4.650	- 4.600	- 4.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.078	6.900	3.000	3.200	3.300	3.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	1.078	6.900	3.000	3.200	3.300	3.300
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.078	- 6.900	- 3.000	- 3.200	- 3.300	- 3.300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.139</u>	<u>- 11.790</u>	<u>- 7.650</u>	<u>- 7.850</u>	<u>- 7.900</u>	<u>- 7.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.657	- 10.000	- 6.100	- 6.300	- 6.400	- 6.400
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200					
681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	1.200					
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.861					
685200 Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	271					
685300 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.590					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.061					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.200					
785500 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	1.200					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.861					
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>14.518</u>	<u>- 10.000</u>	<u>- 6.100</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.400</u>	<u>- 6.400</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573119	Sonstige allgem. Einrichtungen; Spießbratenhalle	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573119 Sonstige allgem. Einrichtungen; Spießbratenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99		20	20	20	20
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung Grundsteuer</i>	99		20	20	20	20
E7 Sonstige laufende Erträge	29.771				8.000	
461900 <i>Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens -Sonstige ** Indexerhöhung Erbbaupachtvertrag</i>	29.771				8.000	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.870		20	20	8.020	20
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	13		20	20	20	20
568100 <i>Grundsteuer ** Grundsteuer Erhöhung</i>	13		20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13		20	20	20	20
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.857				8.000	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	29.857				8.000	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	824		2.800	3.000	3.000	3.100
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof</i>	824		2.800	3.000	3.000	3.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 824		- 2.800	- 3.000	- 3.000	- 3.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	29.032		- 2.800	- 3.000	5.000	- 3.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.508		- 2.800	- 3.000	5.000	- 3.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.508		- 2.800	- 3.000	5.000	- 3.100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573129	Sonstige allgem. Einrichtungen; Angelweiher	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573129 Sonstige allgem. Einrichtungen; Angelweiher:

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	333					
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	333					
E11 Abschreibungen	443		550	550	250	250
534000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	443		550	550	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	776		550	550	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 776		- 550	- 550	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 776		- 550	- 550	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.332		3.300	3.500	3.500	3.600
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>	1.332		3.300	3.500	3.500	3.600
** Anteil Bauhof						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.332		- 3.300	- 3.500	- 3.500	- 3.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.108</u>		<u>- 3.850</u>	<u>- 4.050</u>	<u>- 3.750</u>	<u>- 3.850</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.665		- 3.300	- 3.500	- 3.500	- 3.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.500					
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	3.500					
** Absturzsicherung Überlauf						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.500					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.165</u>		<u>- 3.300</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.600</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Tourismus
Produkt :	5752	Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Förderung des Tourismus in Form einer finanziellen Beteiligung an dem Finanzbedarf des Vereins "Hochwald-Ferienland e. V.". Der Verein nimmt alle Aufgaben wahr, die geeignet sind, den Tourismus zu fördern.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Touristen Tourismusbetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.242	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** vorsorglicher Ansatz	242	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.000					
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	7.979	6.100	6.300	6.300	6.300	6.300
563600 Öffentlichkeitsarbeit ** Marketingbeitrag für Traumschleife "Schillinger Panoramaweg" (400 €), Beitrag Wanderregion Saar-Hunsrück e. V. (400 €)	2.897	600	800	800	800	800
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Erholungsgebiet Hochwald, Hochwald-Ferienland (Erhöhung ab 2024 gem. Beschluss OG-Rat Dez. 2023, TIT, Fremdenverkehrsverband	5.081	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.220	8.100	8.300	8.300	8.300	8.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.220	- 8.100	- 8.300	- 8.300	- 8.300	- 8.300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.220	- 8.100	- 8.300	- 8.300	- 8.300	- 8.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.078		1.000	1.000	1.000	1.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof	1.078		1.000	1.000	1.000	1.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.078		- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.298</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.400</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.298	- 8.100	- 9.300	- 9.300	- 9.300	- 9.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 10.298</u>	<u>- 8.100</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.300</u>	<u>- 9.400</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | TH Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
999999	Dummy		

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.715.965	1.408.600	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	265.419	262.700	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.981.384	1.671.300	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.248.023	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.248.023	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.733.361	497.959	489.650	528.150	559.550	584.450
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	63.155	5.300	45.250	40.000	35.000	35.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.470	75.300	60.150	59.800	59.200	58.050
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.685	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
E20	Ordentliches Ergebnis	1.763.047	427.959	474.750	508.350	535.350	561.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.763.047	427.959	474.750	508.350	535.350	561.400
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.496.321	1.408.600	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	265.419	262.700	0	0	0	0
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.761.740	1.671.300	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
F11	nicht besetzt	0	0	0	0	0	0
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.197.007	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.197.007	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schillingen

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 TH Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.564.734	497.959	489.650	528.150	559.550	584.450
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.205	5.300	45.250	40.000	35.000	35.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	33.631	75.300	60.150	59.800	59.200	58.050
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	32.574	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.597.308	427.959	474.750	508.350	535.350	561.400
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.597.308	427.959	474.750	508.350	535.350	561.400
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.597.308</u>	<u>427.959</u>	<u>474.750</u>	<u>508.350</u>	<u>535.350</u>	<u>561.400</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten	0	0	0	0	0	0
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten	0	0	0	0	0	0
92.	Saldo	0	0	0	0	0	0
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	1.191.000	0	1.071.810	0	0	0
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	74.973	567.189	574.050	341.490	579.165	587.565
95.	Saldo	1.116.027	- 567.189	497.760	- 341.490	- 579.165	- 587.565

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.715.965	1.408.600	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
401100	Grundsteuer A ** Hebesatz 345 v. H.	11.269	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
401200	Grundsteuer B ** Hebesatz 465 v. H.	122.092	120.000	151.000	151.000	151.000	151.000
401310	Gewerbesteuer ** Hebesatz 380 v. H.	1.846.319	500.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0002702 von geschätzter Masse von 2.459 Mio. € (2026), 2.546 Mio. € (2027), 2.628 Mio. € (2028) und 2.747 Mio. € (2029)	603.725	654.000	664.500	688.000	710.100	742.300
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000134292 von geschätzter Masse von 427 Mio. € (2026), 526 Mio. € (2027), 580 Mio. € (2028) und 507 Mio. € (2029)	46.912	48.600	57.400	70.700	77.900	68.100
403300	Hundesteuer	5.945	6.300	6.000	6.000	6.000	6.000
405210	Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0002702 von geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026), 261 Mio. € (2027), 269 Mio. € (2028), 276 Mio. € (2029)	79.704	68.700	68.900	70.600	72.700	74.600

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	265.419	262.700				
411110 Schlüsselzuweisungen A	224.671	262.700				
411120 Schlüsselzuweisungen B	40.748					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.981.384	1.671.300	2.660.800	2.699.300	2.730.700	2.755.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.248.023	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : 380 %)	151.253	46.000	156.600	156.600	156.600	156.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG-Umlage (36,0 %) = 895.321 € und Kreisumlage (45 %) = 1.119.151 € von Umlagemasse 2026 i. H. v. 2.487.002 €	1.096.770	1.127.341	2.014.550	2.014.550	2.014.550	2.014.550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.248.023	1.173.341	2.171.150	2.171.150	2.171.150	2.170.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.733.361	497.959	489.650	528.150	559.550	584.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.733.361	497.959	489.650	528.150	559.550	584.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.733.361</u>	<u>497.959</u>	<u>489.650</u>	<u>528.150</u>	<u>559.550</u>	<u>584.450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.564.734	497.959	489.650	528.150	559.550	584.450
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>1.564.734</u>	<u>497.959</u>	<u>489.650</u>	<u>528.150</u>	<u>559.550</u>	<u>584.450</u>

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
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	63.155	5.300	45.250	40.000	35.000	35.000
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	28.168		40.000	35.000	30.000	30.000
** Zinsen liquide Mittel						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34.710	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	278	300	250			
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.470	75.300	60.150	59.800	59.200	58.050
574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		500				
** Kassenkreditzinsen						
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	33.028	69.550	54.900	54.550	54.000	52.850
** Darlehenszinsen Bestandskredite inkl. Zinsen neue Kredite						
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	223	250	250	250	200	200
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	219	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	29.685	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
E20 Ordentliches Ergebnis	29.685	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	29.685	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
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	66.205	5.300	45.250	40.000	35.000	35.000
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite ** Zinsen liquide Mittel	31.297		40.000	35.000	30.000	30.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	34.631	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	278	300	250			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	33.631	75.300	60.150	59.800	59.200	58.050
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Kassenkreditzinsen		500				
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Darlehenszinsen Bestandskredite inkl. Zinsen neue Kredite	33.028	69.550	54.900	54.550	54.000	52.850
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	223	250	250	250	200	200
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	380	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	32.574	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.574	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
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	32.574	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	32.574	- 70.000	- 14.900	- 19.800	- 24.200	- 23.050
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	1.191.000		432.500			
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.191.000		432.500			
F36 Tilgung von Investitionskrediten	74.973	51.550	574.050	40.850	41.250	41.550
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** * ordentliche Tilgung 2026: Sondertilgung über liquide Mittel (524.600 €) * ordentliche Tilgung	74.973	51.550	574.050	40.850	41.250	41.550
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.116.027	- 51.550	- 141.550	- 40.850	- 41.250	- 41.550
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			589.010			
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			589.010			
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse		515.639		250.940	488.215	496.315

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)		515.639		250.940	488.215	496.315
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		- 515.639	589.010	- 250.940	- 488.215	- 496.315
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.116.027	- 567.189	447.460	- 291.790	- 529.465	- 537.865
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.116.027	- 567.189	447.460	- 291.790	- 529.465	- 537.865
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		515.639	- 589.010	250.940	488.215	496.315
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 42.399	- 121.550	- 588.950	- 60.650	- 65.450	- 64.600
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.148.601	- 637.189	432.560	- 311.590	- 553.665	- 560.915
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) TH Zentrale Verwaltung							
Beamte							
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	Ortsbürgermeister Ortsbürgermeister
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) TH Gestaltung, Umwelt							
Tariflich Beschäftigte							
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter
Gemeindearbeiter, tariflich Beschäftigter	06 TVöD		1,000	1,000	0,000	0,000	Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			2,000	2,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			2,000	2,000	1,000	1,000	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,000	2,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,000	3,000	2,000	2,000	

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2026

Maßnahmen		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Verkaufserlöse	Erstattungen	Kredite
		€	€	€	€	€	€
114202.54	Erschließung Neubaugebiet "Auf dem Wadel II"; Verkaufserlöse für Grunderwerb				40.000		-40.000
114300.36	Kauf eines Traktors (90.000€) und vorsorglicher Ansatz (2.000 €)	92.000					92.000
424101.58	Umwandlung Fußballplatz	560.000	252.000				308.000
541101.54	Neubaugebiet "Auf dem Wadel II"; Erschließungs-, Kanal- und Wasserbaubeiträge				300.000		-300.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
551206.34	Verbesserung touristischer Anlaufziele	2.000					2.000
552102.61	Umsetzung Maßnahmen i. R. d. Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzept	300.000					300.000
555100.42	Gatterbau im Gemeindewald	36.000					36.000
555100.90	Allgemeiner Grunderwerb	10.000					10.000
573102.5	Mehrzweckhalle Anschaffung Lagercontainer	5.000	500				4.500
573102.62	Mehrzweckhalle Kostenbeteiligung an VG	100.000					100.000
	Summe	1.125.000	252.500	0	340.000	0	532.500

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2027

Maßnahmen		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Verkaufserlöse	Erstattungen	Kredite
		€	€	€	€	€	€
114202.54	Erschließung Neubaugebiet "Auf dem Wadel II"; Verkaufserlöse für Grunderwerb				40.000		-40.000
114300.36	Bauhoffahrzeuge, Geräte und Werkzeuge; vorsorglicher Ansatz	2.000					2.000
365200.31	Umbau und Sanierung Kindergarten; Neuanlage der Zuwegung	50.000	10.000				40.000
541101.54	Neubaugebiet "Auf dem Wadel II"; Erschließungs-, Kanal- und Wasserbaubeiträge				300.000		-300.000
541101.1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	20.000					20.000
551206.33	Errichtung einer Schützhütte mit Toilettenanlage am Grillplatz	25.000					25.000
551206.34	Verbesserung touristischer Anlaufziele	2.000					2.000
552102.61	Umsetzung Maßnahmen i. R. d. Starkregen- und Hochwasservorsorgekonzept	100.000					100.000
555100.42	Gatterbau im Gemeindewald	36.000					36.000
555100.90	Allgemeiner Grunderwerb	10.000					10.000
	Summe	245.000	10.000	0	340.000	0	-105.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 8

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											
54	Erschließung NBG "Auf dem Wadel II"											
	688900 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf	14.042	50.000	40.000		40.000		40.000	40.000	
<i>Bemerkung: Pro Jahr wird mit dem Verkauf von 5 Baugrundstücken gerechnet (insgesamt 45). Bisher wurden 4 Baugrundstücke veräußert.</i>												
	Gesamteinzahlungen:			14.042	50.000	40.000		40.000		40.000	40.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 14.042	- 50.000	- 40.000		- 40.000		- 40.000	- 40.000	
114300	Bauhof											
36	Bauhoffahrzeuge, Geräte und Werkzeuge											
	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	19.210		90.000						
<i>Bemerkung: 2026: Neuanschaffung eines neuen Traktors (90.000 €); Der bisherige Traktor ist über 40 Jahre alt und nicht mehr zu reparieren (Ersatzteile nicht mehr erhältlich). Es wird angestrebt den alten Traktor zu verkaufen.</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige	1.388		2.000		2.000		2.000	2.000	
<i>Bemerkung: Vorsorglicher Ansatz (2.000 € jährlich)</i>												
	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	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht		2.000							
<i>Bemerkung:</i>												
		Gesamtauszahlungen:		20.598	2.000	92.000		2.000		2.000	2.000	
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		20.598	2.000	92.000		2.000		2.000	2.000	
365200	Kindergarten											
31	Umbau und Sanierung Kindergarten											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	4.525	10.000							
<i>Bemerkung:</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 8

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					50.000				
<i>Bemerkung: 2027: Neuanlage der Zuwegung zum Kindergarten (50.000 €); Der vorhandene Weg ist nicht mehr in einem gutem Zustand und soll begradigt werden.</i>												
Gesamtauszahlungen:				4.525	10.000					50.000		
	681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	22.027	4.000					10.000		
<i>Bemerkung: 2027: Beteiligung OG Heddert 20 % (10.000 €); Beteiligung OG Lampaden ist noch ungewiss, da die aktuelle Zweckvereinbarung noch bis zum 31.07.2026 gültig ist (Abhängig vom Neubau Kita Hentern)</i>												
Gesamteinzahlungen:				22.027	4.000					10.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 17.502	6.000					40.000		

424101 Sportplätze

58 Sportplatz (Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge)

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau										
						560.000						

Bemerkung: 2026: Umwandlung Fußballplatz von Hartplatz auf Kunstrasenplatz (560.000 €); Diesbezüglich wurde ein Förderantrag beim Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" gestellt. Falls die Maßnahme bewilligt wird, ist mit einem Fördersatz von 45 % (252.000 €) zu rechnen. Dies würde den Eigenanteil auf 308.000 € reduzieren. Die Maßnahme wird nur bei Förderbewilligung umgesetzt.

Gesamtauszahlungen:

560.000

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

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 8

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
681741 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Bund	681741 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Bund	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			252.000						
<i>Bemerkung: 2026: Förderantrag beim Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Sportstätten" wurde Anfang 2026 gestellt. Falls die Maßnahme bewilligt wird, ist mit einem Fördersatz von 45 % (252.000 €) zu rechnen. Die Maßnahme wird nur bei Förderbewilligung umgesetzt.</i>											
Gesamteinzahlungen:					252.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					308.000						
541101	Straßen, Gehwege										
54	Erschließung NBG "Auf dem Wadel II"										
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	59.994	185.000	160.000		160.000		160.000	160.000	
<i>Bemerkung: Erschließungsbeiträge (Straßenbau); Verkauf von 5 Baugrundstücken pro Jahr</i>											
682651 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)	52.964	185.000	140.000		140.000		140.000	140.000	
<i>Bemerkung: Kanal- und Wasserbaubeiträge (Verkauf von 5 Baugrundstücken pro Jahr)</i>											
Gesamteinzahlungen:			112.958	370.000	300.000		300.000		300.000	300.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 112.958	- 370.000	- 300.000		- 300.000		- 300.000	- 300.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 8

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											
1010	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		20.000	20.000			20.000		20.000	20.000	
<i>Bemerkung: Unvorhersehbares (20.000 € jährlich)</i>												
Gesamtauszahlungen:				20.000	20.000			20.000		20.000	20.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:				20.000	20.000			20.000		20.000	20.000	
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.											
33	Errichtung Schutzhütte mit Toilettenanlage											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau						25.000				
<i>Bemerkung: 2027: Errichtung einer Schutzhütte mit Toilettenanlage am Grillplatz an der L 143 (25.000 €)</i>												
Gesamtauszahlungen:								25.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:								25.000				
551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.											
34	Verbesserung touristischer Anlaufziele											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		2.000	2.000			2.000		2.000	2.000	
<i>Bemerkung: Für die touristischen Anlaufziele (Spießbratenhalle, Waldsee, Natur- und Barfußlehrpfad) sind wiederkehrende Maßnahmen/Beschaffungen erforderlich.</i>												
<i>Der jährliche Ansatz i. H. v. 2.000 € wurde vorsorglich gebildet.</i>												
Gesamtauszahlungen:				2.000	2.000			2.000		2.000	2.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 8

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:					2.000	2.000		2.000		2.000	2.000	
552102	Hochwasserschutz											
61	Hochwasserschutzkonzept											
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>											
								100.000				
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			300.000	100.000	100.000				
<p><i>Bemerkung: 2026/2027: geschätzte Planungs- und Baukosten für die Umsetzung der Maßnahmen i. R. d. Strakregen- und Hochwasserschutzkonzeptes an verschiedenen Wirtschaftswegen (2026: 300.000 €, 2027: 100.000 €); Die Planung für die Leistungsphasen 1-3 wurde bereits in 2025 beauftragt und genehmigt (rd. 30.000 €). Hier erfolgt ein Mittelübertrag der Restkosten. Planungskosten für die Leistungsphase 4-9 und die konkreten Baukosten können erst nach Vorlage des Sanierungskonzeptes ermittelt werden. Für die Maßnahme soll eine MIP-Förderung (max. 60 %) beantragt werden. Dementsprechend würde sich der Eigenanteil verringern. Da noch keine Förderbewilligung vorliegt, wird vorerst keine Förderung veranschlagt.</i></p> <p><i>Im Haushaltsjahr 2026 wurde eine VE in Höhe von 100.000 € für 2027 eingeplant.</i></p>												
	Gesamtauszahlungen:					300.000	100.000	100.000				
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					300.000		100.000				
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
42	Forstwirtschaftliche Maßnahmen											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	12.622	23.000	36.000					36.000	
<p><i>Bemerkung: 2026/2027: Gatterbau im Gemeindewald zum Schutz vor Wild (36.000 € jährlich)</i></p>												
	Gesamtauszahlungen:			12.622	23.000	36.000					36.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			12.622	23.000	36.000					36.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 8

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)											
90	Allgemeiner Grunderwerb											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	021300	1.660	10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
			Nadelwald (Grund u. Boden) und grundstücksgleich Rechte									
<i>Bemerkung: Vorsorglicher Ansatz für Ankauf von Waldflächen (10.000 € jährlich)</i>												
	Gesamtauszahlungen:			1.660	10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			1.660	10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
573102	Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser											
5	Ansaffung Lagercontainer											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			5.000						
			Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2026: Beschaffungskosten für einen Lagercontainer im Bereich MZH für Material Gemeinde und Karnevalsverein (5.000 €). Genehmigung wurde am 18.02.2026 in Aussicht gestellt.</i>												
	Gesamtauszahlungen:					5.000						
681900	Investitionszuwendungen von anderen Bereichen	681900	233100			500						
			Investitionszuwenk von anderen Bereichen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
<i>Bemerkung: 2026: Spende KV "Flonterbach" Schillingen-Heddert e. V. (500 €)</i>												
	Gesamteinzahlungen:					500						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					4.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

31.03.2026
08:26:23

119 Schillingen

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 8

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
573102	Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser										
62	Kostenbeteiligung Mehrzweckhalle										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			100.000						
<i>Bemerkung: 2026: Kostenbeteiligung an die Verbandsgemeinde Saarburg-Kell für die Erneuerung und Erweiterung der Sanitär- und Lüftungsanlage in der Mehrzweckhalle Schillingen (100.000 €)</i>											
	Gesamtauszahlungen:				100.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				100.000						
	Auszahlungen insgesamt:		39.404	67.000	1.125.000	100.000	245.000		34.000	34.000	
	Einzahlungen insgesamt:		149.027	424.000	592.500		350.000		340.000	340.000	
	Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		- 109.623	- 357.000	532.500		- 105.000		- 306.000	- 306.000	

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

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

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

1. Gemäß § 16 Absatz 1 GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze der Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Ansätze der Aufwandskonten für Abschreibungen aller Teilergebnishaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für Personalaufwendungen /-auszahlungen aller Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte werden gem. § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushaltes gem. § 16 Abs. 4 GemHVO für einseitig deckungsfähig erklärt.

C. § 17 – Übertragbarkeit

1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:
522000, 523100, 523300, 529200
Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen werden gem. § 17 GemHVO für übertragbar erklärt, wenn die Zuordnung zum Vorjahr (periodengerechte Zuordnung § 9 Abs. 3 GemHVO) aufgrund steuerlicher Beurteilung unzulässig ist (Vorsteuerabzugsberechtigung).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2027	2028	2029	2030
	€			
im Haushaltsjahr 2026: 100.000 (M 61)	100.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0 *	0	0	0

*Der Einzelmaßnahme 61 stehen in der Haushaltsplanung 2026/2027 keine Einzahlungen gegenüber. Durch die veranschlagten Verkaufserlöse bei der Maßnahme 54 ist jedoch im Haushaltsjahr 2027 ein negativer Gesamtkreditbedarf zu verzeichnen.

**Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1, 2}**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	2.506.803 €	2.454.619 €	2.413.069 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0 €	0 €	0 €
5	darunter:	0 €	0 €	0 €
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0 €	0 €	0 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0 €	0 €	0 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0 €	0 €	0 €
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	2.506.803 €	2.454.619 €	2.413.069 €

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

⁶

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+205.004,42	+7.455.063,52
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	+1.889.467,90	+9.344.531,42
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	+89.309,00	+9.433.840,42
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-51.380,00	+9.382.460,42
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	+52.960,00	+9.435.420,42
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	+92.185,00	+9.527.605,42
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	+102.535,00	+9.630.140,42

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)¹

Hauptplan 2026/2027

119 Schillingen

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-233.239,22
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	+320.208,23
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	+205.004,42
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	+1.889.467,90
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	+89.309,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-51.380,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+2.219.370,33
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	+52.960,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	+92.185,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	+102.535,00
11	Summe		+2.467.050,33

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	-242.218,71	39.632,85	0	- 281.851,56
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	556.259,50	38.368,00	0	517.891,50
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	266.428,79	43.315,25	0	223.113,54
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	1.865.303,16	38.054,92	0	1.827.248,24
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2025	206.189,00	51.550,00	0	154.639,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	34.740,00	49.450,00	0	- 14.710,00
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		2.686.701,74	260.371,02	0,00	2.426.330,72
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	236.490,00	40.850,00	0	195.640,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	273.165,00	41.250,00	0	231.915,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	281.565,00	41.550,00	0	240.015,00
11	<i>Summe</i>					3.093.900,72

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.

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

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

²Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

³Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 4 zu § 105 GemO zu beachten.

⁴Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

⁵Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

⁶Berechnungsformel: erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 abzüglich endgültiges Entschuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3; Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./ Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	/
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	- €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	3.432.610,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	171.630,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	171.630,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	171.630,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	343.260,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	11.762.353,01	1.	Eigenkapital	7.455.063,52
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	249.133,00	1.1.	Kapitalrücklage	7.245.774,10
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	4.285,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	205.004,42
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	249.133,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	3.700.879,13
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	11.513.220,01	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.700.879,13
1.2.1.	Wald, Forsten	4.367.893,18	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.358.218,41
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	577.973,40	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.301.234,43
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	931.390,65	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	41.426,29
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	5.273.604,84	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.028,43	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	24.308,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.349,16	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	3.900,00	3.	Rückstellungen	206.627,08
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	247.772,35	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	115.651,00
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	90.976,08
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	1.604.245,89
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.390.776,26
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.390.776,26

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	1.433.007,57	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	103.859,06
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.080,74
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.433.007,57	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 1.257,17
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	100.572,33	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	109.787,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	368.723,25	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	232.418,55
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	963.711,99			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.873,59			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.873,59			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	13.199.234,17		Summe Passiv	13.199.234,17

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € ²
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>				
			1.865.303	206.189	34.740	236.490	273.165	281.565
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	38.055	51.550	49.150	40.050	40.050	40.350
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	1.827.248	154.639	-14.410	196.440	233.115	241.215
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			300	800	1.200	1.200
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	1.827.248	154.639	-14.110	197.240	234.315	242.415
		Endfällige Kredite - keine	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³					
		_____	_____					
		_____	_____					
		_____	_____					
		_____	_____					
		...	_____					

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.

