



# Ortsgemeinde Schoden

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026 - 2027

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 12
3.	Haushaltsplan	13
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	14 - 16
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	17 - 24
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	25 - 36
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	37 - 67
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	68 - 89
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	90 - 97
3.3	Stellenplan	98
3.4	Investitionsübersichten	99 - 108
4.	Anlagen	109
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	110 - 111
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	112
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	113
4.5	Übersicht Entwicklung des Eigenkapitals	114
4.7	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	115 - 116
4.8	Tilgungsplan	117
4.9	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	118
4.10	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	119 - 121
4.11	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	122

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	19
111101	Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	21
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke, Mietwohnung Bahnhofstraße 12	70
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	72
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke, Geisberghaus	74
114300	Bauhof	39
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	27
281108	Seniorenveranstaltungen	29
365200	Kindergarten	30
366103	Kinderspielplätze	33
424101	Sportplätze	35
511202	Bauleitplanung	43
511304	Stadt- und Dorferneuerung; Ortsbild	45
511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)	75
541101	Straßen, Gehwege	47
541102	Straßenbeleuchtung	49
541103	Buswartehallen	51
546100	Parkplätze	53
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	55
552101	Gewässerunterhaltung	57
552102	Hochwasserschutz	58
553101	Friedhofsanlage	60
553102	Gräber	62
553103	Leichenhalle	64
555100	Kommunale Forstwirtschaft	77
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	79
555800	Agrarfördermaßnahmen	80
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	81
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	83
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	66
573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u. a.)	86
575200	Tourismusförderung	88
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	93
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	95

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Schoden

### für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Schoden hat am 23.03.2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

	HJ 2026	HJ 2027
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.079.700 Euro	1.073.500 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.306.805 Euro	1.227.970 Euro
der Jahresüberschuss auf	Euro	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	227.105 Euro	154.470 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-145.445 Euro	-61.770 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	592.750 Euro	440.500 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.011.000 Euro	717.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-418.250 Euro	-277.000 Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	<i>343.250 Euro</i>	<i>277.000 Euro</i>
<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	<i>24.100 Euro</i>	<i>27.600 Euro</i>
<i>nachr.: der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	<i>319.150 Euro</i>	<i>249.400 Euro</i>
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	<i>-244.545 Euro</i>	<i>-89.370 Euro</i>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf <small>(ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)</small>	563.695 Euro	338.770 Euro

#### § 2 Gesamtbetrag der Kredite

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

	HJ 2026	HJ 2027
Zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	343.250 Euro	277.000 Euro
zusammen auf	343.250 Euro	277.000 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
	0 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 auf:

	HJ 2026	HJ 2027
	652.100 Euro	707.300 Euro

### § 5 Steuersätze

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

	HJ 2026	HJ 2027
1) für die Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.	465 v. H.
2) für die Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	50 Euro	50 Euro
für den zweiten Hund	75 Euro	75 Euro
Für jeden weiteren Hund	100 Euro	100 Euro

Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 15-fache des Steuersatzes

### § 6 Gebühren und Beiträge

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

#### Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Schoden

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte (Sarg)		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	100 Euro	100 Euro
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	425 Euro	425 Euro
c) Kosten für die Pflege (25 Jahre) im Rasengrabfeld	2.500 Euro	2.500 Euro
2. a) Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	325 Euro	325 Euro
ab) Beilegung einer 2. Urne (nur innerhalb der ersten 10 Jahre nach Erstbelegung)	200 Euro	200 Euro
b) Überlassung einer anonymen Urnenreihengrabstätte	250 Euro	250 Euro

3. a) Überlassung einer Urnenreihengrabstätte im Rasengrabfeld	325 Euro	325 Euro
ab) Beilegung einer 2. Urne (nur innerhalb der ersten 10 Jahre nach Erstbelegung)	200 Euro	200 Euro
b) Kosten für die Pflege (25 Jahre)	2.500 Euro	2.500 Euro
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte		
a) Einzelgrab	800 Euro	800 Euro
b) jede weitere Grabstelle	800 Euro	800 Euro
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.		
5. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte im Rasengrabfeld		
a) Einzelgrab	800 Euro	800 Euro
b) jede weitere Grabstelle	800 Euro	800 Euro
c) Kosten für die Pflege (30 Jahre)	3.000 Euro	3.000 Euro
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben		
6. a) Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte	500 Euro	500 Euro
b) Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte im Rasengrabfeld	500 Euro	500 Euro
bb) Kosten für die Pflege (30 Jahre)	3.000 Euro	3.000 Euro
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben		
7. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)		
a) Leichenbeisetzung		
aa) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	140 Euro	140 Euro
ab) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	650 Euro	650 Euro
b) Urnenbeisetzung	100 Euro	100 Euro
Die Grabherstellungskosten werden nach dem tatsächlichen Aufwand berechnet, soweit diese die Gebührensätze übersteigen. Sonn- und Feiertagszuschläge werden nach den jeweils geltenden tarifrechtlichen Bestimmungen erhoben.		
8. Ausgrabungen und Umbettungen		
Die Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
9. Benutzung der Trauer- und Leichenhalle		
a) Aufbewahrung einer Leiche	80 Euro	80 Euro
b) Aufbewahrung einer Urne	50 Euro	50 Euro
10. Gebühr für die Pflege wegen vorzeitiger Grabauflösung einer Grabstätte außerhalb eines Rasengrabfeldes pro Jahr Restlaufzeit	100 Euro	100 Euro

Die Grabpflegeleistungen werden zuzüglich der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer erhoben.

## § 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	2.604.285,09	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	2.508.090,09	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	2.280.985,09	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	2.126.515,09	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.

Schoden, den

Ortsgemeinde Schoden

---

**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 214, 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.

Schoden, den .....

Ortsgemeinde Schoden

---

# Vorbericht

## Vorbericht

### Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

Der Haushalt ist in der Planung und in der Rechnung auszugleichen. Nach der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 07.12.2016 ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

### Doppelhaushalte

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

## **Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre**

### **Doppelhaushalt 2024 / 2025**

#### **Haushalt 2024**

##### **Haushaltsplanung**

Der Haushalt 2024 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.013.855 € und Aufwendungen von 1.113.930 € einen Jahresfehlbetrag von 100.075 € und im Finanzhaushalt eine Zunahme des Finanzmittelbestandes von 131.385 € aus.

##### **Rechnungsergebnis**

Im vorläufigen Ergebnis weist der Ergebnishaushalt bei Erträgen von 965.491,07 € und Aufwendungen von 864.304,21 € einen Jahresüberschuss von 101.186,86 € aus.  
Der Finanzhaushalt weist eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 400.934,35 € aus.

##### **Liquidität**

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 476.942,15 € nach 877.876,50 € zum 31.12.2023.

##### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 1.856.500 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 1.134.520 € um 721.980 €.  
Zur Finanzierung des Bedarfs wurden vorrangig liquide Mittel in Höhe von 58.250 € und eine Kreditaufnahme in Höhe von 112.750 € veranschlagt.

In 2024 erfolgte keine Kreditneuaufnahme. Es fand zudem eine Sondertilgung in Höhe von 100.205,96 € statt

##### **Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024; 658.229,35 € entsprechend 843,88 € je Einwohner nach 781.227,94 € entsprechend 1.011,95 € je Einwohner zum 31.12.2023.

## **Haushaltplan 2025**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.031.895 € und Aufwendungen von 1.128.090 € einen Jahresfehlbetrag von 96.195 € und im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 87.195 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

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

### **Liquidität**

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 249.622,19 € nach 476.942,15 € zum 31.12.2024.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten investiven Auszahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 262.500 € überstiegen die Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 130.250 € um 132.250 €.  
Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 112.750 € veranschlagt. Zudem wurde das positive Investitionsfinanzierungssaldo zur Finanzierung der geplanten Investitionen kreditmindernd in Höhe von 17.500 € in 2025 eingesetzt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 107.990,86 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 6.000 €. In 2025 erfolgte keine Kreditneuaufnahme. Es fand zudem eine Sonder tilgung in Höhe von 186.835,23 € statt. Weiterhin wurden keine investive Auszahlungsermächtigungen nach 2026 übertragen.

### **Entwicklung der Verschuldung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen nach der ordentlichen Kredittilgung zum 31.12.2025 450.329,84 € entsprechend 578,83 € je Einwohner nach 658.229,35 € entsprechend 843,88 € je Einwohner zum 31.12.2024.

## Doppelhaushalt 2026 / 2027

### Haushaltsplan 2026

#### Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.079.700 € und Aufwendungen von 1.306.805 € einen Jahresfehlbetrag von 227.105 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 244.545 € 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 199.600 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 104.650 €. Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 94.950 € wirksam.

Die Personalkosten für die Funktion des ehrenamtlichen Ortsbürgermeisters wurden im Haushaltsjahr 2026 auf 50 % des bisherigen Ansatz reduziert. Hintergrund ist, dass im Zeitraum Januar bis Juni 2026 nach derzeitigem Stand nicht damit zu rechnen ist, dass ein Ortsbürgermeister gewählt bzw. bestellt wird. Vor diesem Hintergrund wird im Haushaltsplan 2026 lediglich ein anteiliger Personalaufwand veranschlagt.

Nach der Haushaltsplanung 2026 entsteht so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 227.105 €.

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

<b>Jahr</b>	<b>Buchungsstelle</b>	<b>Ansatz</b>		<b>Begründung</b>
2026	114201 – 523100	11.800 €	+ 11.000 €	Fenster austausch in Mietwohnung
2026	424101 – 523100	12.000 €	+ 3.500 € + 5.000 €	Aerifizieren Kostenbeteiligung Sportplatz gem. Mängelvertrag von 2016
2027		5.000 €	+ 1.500 €	vertikutieren
2026	511304 – 414420	8.500 €	+ 7.000 €	DE-Förderung (90 %)
2027		3.500 €	+ 2.000 €	
2026	511304 – 562900	6.000 €	+ 6.000 €	Fortschreibung DE-Konzept Dorfmoderation
2027		6.000 €	+ 6.000 €	
2026	541101 – 562590	1.500 €	+ 1.500 €	Brückenprüfungen
2026	573109 – 523100	8.500 €	+ 3.000 € + 5.000 €	Sanierung Steganlage Wasserrechtliche Genehmigung

#### 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 Schoden mit einem Betrag von 71.500,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde eine Rückstellung der Vorjahre in Höhe von rd. 12.140,00 € eingeplant.

### **Stellenplan**

Im Stellenplan 2026 sind insgesamt 2,35 Stellen nach 2,5 Stellen im Stellenplan 2025 ausgewiesen. Die Minderung von 0,15 Stellenanteilen ergibt sich wie folgt:

0,15 Stelle Minijobstelle Verwaltung zur Unterstützung von Ortsbürgermeister und Beigeordnete, wurde nicht genehmigt.

### **Finanzhaushalt**

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 244.545 €.

### **Liquide Mittel**

Zum Abschlussstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 249.622 € (Bilanzkonto 174300).

Gemäß Planung vermindern sich diese um 244.545 € auf 5.077 € zum 31.12.2026.

### **Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO**

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

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Wie unter dem Punkt „Liquiditätskredite / liquide Mittel“ ausgeführt, hatte die Ortsgemeinde Schoden zum 31.12.2023 liquide Mittel in Höhe von 877.876,50 €. Die Aufstellung eines Tilgungsplanes ist somit entbehrlich.

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

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:

Tilgung gem. § 105 (5) GemO						
Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2026	2027	2028	2029	2030
2024	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2025	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2026	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2027	86.793 €	- €	28.931 €	28.931 €	28.931 €	28.931 €
2028	97.900 €	- €	- €	32.633 €	32.633 €	32.633 €
2029	96.050 €	- €	- €	- €	32.017 €	32.017 €
		- €	28.931 €	61.564 €	93.581 €	

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 1.011.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 592.750 € um 418.250 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 343.250 Euro sowie eine Entnahme von liquiden Mitteln in Höhe von 75.000 € eingeplant.

Bei den nachfolgenden Maßnahmen handelt es sich um Maßnahmen, deren Umsetzung von der Bewilligung bestimmter Fördermittel abhängig ist. Für die Maßnahme 1 „Kellersteinmauer“ (geplanter Fördersatz: 80%), die Maßnahme 7 „Jugend- und Bürgerhaus“ (geplanter Fördersatz: 65%) sowie die Maßnahme 22 „Neugestaltung Dorfplatz“ (geplanter Fördersatz: 75%) wurden in der Haushaltplanung bereits entsprechende Förderanteile berücksichtigt.

Diese Fördermittel sind zwar zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht beantragt, wurden jedoch bei der Haushaltsplanung in Abzug gebracht, da die Durchführung der genannten Maßnahmen ausschließlich bei Erreichung der jeweils genannten Mindestfördersätze wirtschaftlich realisierbar ist. Sollte die Bewilligung der Fördermittel in der vorgesehenen Höhe nicht erfolgen, ist eine Umsetzung der Maßnahmen in dieser Form nicht vorgesehen.

Als Schwerpunktmaßnahme ist die Maßnahme 28 „Freizeitanlage“ vorgesehen. Für diese Maßnahme sind Gesamtkosten in Höhe von 385.000 € eingeplant. Die Finanzierung erfolgt anteilig über eine bewilligte Zuwendung aus dem LEADER-Programm in Höhe von 130.000 €. Der verbleibende Eigenanteil wird durch den Einsatz liquider Mittel in Höhe von 75.000 € sowie durch die Aufnahme eines Kredits in Höhe von 180.000 € gedeckt.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene 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 Investitionskreditaufnahme in Höhe von 343.250 € geplant; mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 24.100 € entsteht zum Ende des HJ 2026 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von ca. 793.580 € (Vorjahr 450.330 €) entsprechend ca. 1.003,26 € (Vorjahr 569,32 €) / Einwohner.

## **Haushalt 2027**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.073.500 € und Aufwendungen von 1.227.970 € einen Jahresfehlbetrag von 154.470 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 89.370 € aus.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan wird gegenüber 2026 nicht geändert.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 717.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 440.500 € um 277.000 €. Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 277.000 Euro veranschlagt.

Das Investitionsprogramm beinhaltet verschiedene 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 2027 ist eine Investitionskreditaufnahme in Höhe von 277.000 € veranschlagt; mit der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 27.600 € entsteht zum Ende des HJ 2027 ein Schuldenstand aus Investitionskrediten von ca. 1.070.580 € (Vorjahr 793.580 €) entsprechend ca. 1.353,45 € (Vorjahr 1.003,26 €) / Einwohner.

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	496.564	468.180	519.000	532.100	544.500	560.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	373.607	425.725	413.450	408.450	405.800	405.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.484	83.990	72.700	70.850	70.850	70.850
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.819	21.300	20.860	20.900	20.900	20.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.040	15.900	19.600	19.100	19.100	19.950
E7	Sonstige laufende Erträge	18.345	16.500	33.790	21.800	21.950	22.150
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>936.858</b>	<b>1.031.595</b>	<b>1.079.400</b>	<b>1.073.200</b>	<b>1.083.100</b>	<b>1.099.800</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.882	103.780	93.400	102.700	104.500	106.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.092	110.140	127.950	98.650	102.250	100.750
E11	Abschreibungen		184.690	199.600	196.800	188.000	181.550
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	670.145	675.170	837.350	781.450	797.150	812.750
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.059	17.060	33.055	31.070	26.150	27.700
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>850.179</b>	<b>1.090.840</b>	<b>1.291.355</b>	<b>1.210.670</b>	<b>1.218.050</b>	<b>1.229.300</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>86.678</b>	<b>- 59.245</b>	<b>- 211.955</b>	<b>- 137.470</b>	<b>- 134.950</b>	<b>- 129.500</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.088	300	300	300	300	300
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.378	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>6.710</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>93.389</b>	<b>- 96.195</b>	<b>- 227.105</b>	<b>- 154.470</b>	<b>- 157.400</b>	<b>- 151.450</b>
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>93.389</b>	<b>- 96.195</b>	<b>- 227.105</b>	<b>- 154.470</b>	<b>- 157.400</b>	<b>- 151.450</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	475.626	468.180	519.000	532.100	544.500	560.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	377.237	387.205	374.500	369.500	367.500	367.500
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.312	4.700	7.000	7.000	7.000	7.000
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.137	21.300	20.860	20.900	20.900	20.900

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.257	15.900	19.600	19.100	19.100	19.950
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	23.514	16.500	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>932.083</b>	<b>913.785</b>	<b>954.460</b>	<b>962.100</b>	<b>972.500</b>	<b>989.350</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	73.425	96.780	86.400	95.700	97.500	99.550
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.038	110.140	127.950	98.650	102.250	100.750
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	663.275	675.170	837.350	781.450	797.150	812.750
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	22.822	17.060	33.055	31.070	26.150	27.700
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>847.559</b>	<b>899.150</b>	<b>1.084.755</b>	<b>1.006.870</b>	<b>1.023.050</b>	<b>1.040.750</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.524</b>	<b>14.635</b>	<b>- 130.295</b>	<b>- 44.770</b>	<b>- 50.550</b>	<b>- 51.400</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.660	300	300	300	300	300
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	11.831	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>109.353</b>	<b>- 22.315</b>	<b>- 145.445</b>	<b>- 61.770</b>	<b>- 73.000</b>	<b>- 73.350</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>109.353</b>	<b>- 22.315</b>	<b>- 145.445</b>	<b>- 61.770</b>	<b>- 73.000</b>	<b>- 73.350</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		130.250	592.750	440.500		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	307					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>307</b>	<b>130.250</b>	<b>592.750</b>	<b>440.500</b>		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.811		13.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	387.117	262.500	997.500	717.500		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>388.928</b>	<b>262.500</b>	<b>1.011.000</b>	<b>717.500</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 388.621</b>	<b>- 132.250</b>	<b>- 418.250</b>	<b>- 277.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>- 279.268</b>	<b>- 154.565</b>	<b>- 563.695</b>	<b>- 338.770</b>	<b>- 73.000</b>	<b>- 73.350</b>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		112.750	343.250	277.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	121.667	45.380	24.100	27.600	20.600	18.300
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 121.667</b>	<b>67.370</b>	<b>319.150</b>	<b>249.400</b>	<b>- 20.600</b>	<b>- 18.300</b>
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	400.934		244.545	5.077		
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	400.934		244.545	5.077		
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		87.195		84.293	93.600	91.650
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse						
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		87.195		84.293	93.600	91.650
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>279.268</b>	<b>154.565</b>	<b>563.695</b>	<b>338.770</b>	<b>73.000</b>	<b>73.350</b>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder						
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>279.268</b>	<b>154.565</b>	<b>563.695</b>	<b>338.770</b>	<b>73.000</b>	<b>73.350</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 400.934</b>		<b>- 244.545</b>	<b>- 5.077</b>		
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.313	- 67.695	- 169.545	- 89.370	- 93.600	- 91.650
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						
95.	Saldo						

# Haushaltsplan

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Leistung</b>	<b>Bezeichnung</b>
1110	Verwaltungssteuerung, Gremien	111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung
1111	Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	111101	Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen
5710	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571100	Kommunale Wirtschaftsförderung

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	200				
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118		500			850
E7	Sonstige laufende Erträge			8.150	8.300	8.450	8.650
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>193</b>	<b>200</b>	<b>8.650</b>	<b>8.300</b>	<b>8.450</b>	<b>9.500</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.105	38.740	25.550	33.500	34.000	34.550
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.176	5.530	6.800	6.100	6.100	7.400
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.281</b>	<b>44.270</b>	<b>32.350</b>	<b>39.600</b>	<b>40.100</b>	<b>41.950</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 19.089</b>	<b>- 44.070</b>	<b>- 23.700</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 31.650</b>	<b>- 32.450</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 19.089</b>	<b>- 44.070</b>	<b>- 23.700</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 31.650</b>	<b>- 32.450</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	560	570	580	590
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 900</b>	<b>- 560</b>	<b>- 570</b>	<b>- 580</b>	<b>- 590</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 19.089</b>	<b>- 44.970</b>	<b>- 24.260</b>	<b>- 31.870</b>	<b>- 32.230</b>	<b>- 33.040</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 17.896</b>	<b>- 37.970</b>	<b>- 25.410</b>	<b>- 33.170</b>	<b>- 33.680</b>	<b>- 34.690</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 17.896</b>	<b>- 37.970</b>	<b>- 25.410</b>	<b>- 33.170</b>	<b>- 33.680</b>	<b>- 34.690</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Durch § 28 der Gemeindeordnung (GemO) werden als Organe der Ortsgemeinde der Ortsgemeinderat und der Ortsbürgermeister bestimmt und diesen die Verwaltung der Ortsgemeinde nach den Bestimmungen der GemO übertragen. Während die Aufgabe des Rates bzw. im Übertragungsfall seiner Ausschüsse danach insbesondere die Vertretung der Bürger der Ortsgemeinde, die Festlegung der Grundsätze für die Gemeindeverwaltung, die Beschlussfassung über die Selbstverwaltungsangelegenheiten der Gemeinde und die Überwachung der Ausführung der Ratsbeschlüsse ist, ist dem Ortsbürgermeister die Leitung der Gemeindeverwaltung, die Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse der Gremien und die laufende Verwaltung mit der Erfüllung der auferlegten staatlichen Aufgaben übertragen. - Beschränkt wird diese Übertragung für Ortsgemeinden durch die Übertragung der Verwaltungsgeschäfte durch § 68 GemO an die Verbandsgemeindeverwaltung.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindeordnung (GemO) Hauptsatzung Geschäftsordnung des Rates Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Gremien		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i> <i>** Verwaltungsgebühr für Negativzeugnis</i>	75	200				
E7 Sonstige laufende Erträge 466140 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i> <i>** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge</i>			8.150	8.300	8.450	8.650
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75</b>	<b>200</b>	<b>8.150</b>	<b>8.300</b>	<b>8.450</b>	<b>8.650</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen 501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i> <i>** Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall u. Sitzungsgeld</i>	15.105	29.450	25.550	33.500	34.000	34.550
507910 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen</i> <i>** Ehrensoldrückstellung</i>	9.813	17.040	10.400	18.200	18.550	18.900
		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensoldauszahlung	5.292	5.410	8.150	8.300	8.450	8.650
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.737	5.530	6.050	6.100	6.100	6.150
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** vorsorglicher Ansatz		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefon/-bucheintrag, Internet	214	250	250	250	250	250
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** z.B. Kopierkosten	15	150	500	500	500	500
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.617	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Allgemeine Unfallversicherung; Beitragserhöhung	424	450	500	500	500	500
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- u. Städtebund	496	480	550	600	600	650
569200 Verfügungsmittel		150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	431	650	650	650	650	650
569902 Partnerschaften ** Freundchaftskreis Schoden - St. Bris u. Partnerschaftsverband Trier-Saarburg e.V.	540	500	550	550	550	550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.842</b>	<b>34.980</b>	<b>31.600</b>	<b>39.600</b>	<b>40.100</b>	<b>40.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.767</b>	<b>- 34.780</b>	<b>- 23.450</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 31.650</b>	<b>- 32.050</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18.767</b>	<b>- 34.780</b>	<b>- 23.450</b>	<b>- 31.300</b>	<b>- 31.650</b>	<b>- 32.050</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	560	570	580	590
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		900	560	570	580	590
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 900</b>	<b>- 560</b>	<b>- 570</b>	<b>- 580</b>	<b>- 590</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 18.767</b>	<b>- 35.680</b>	<b>- 24.010</b>	<b>- 31.870</b>	<b>- 32.230</b>	<b>- 32.640</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 17.457</b>	<b>- 28.680</b>	<b>- 25.160</b>	<b>- 33.170</b>	<b>- 33.680</b>	<b>- 34.290</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 17.457</b>	<b>- 28.680</b>	<b>- 25.160</b>	<b>- 33.170</b>	<b>- 33.680</b>	<b>- 34.290</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111101	Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	2026 / 2027

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1111	Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bedienstete der Stadt zur Unterstützung des Stadtbürgermeisters und Verwaltung von Sondereinrichtungen der Stadt		
<b>Auftraggeber</b>		
Stadtrat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Bürger/innen Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 111101 Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		9.290				
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen		6.590				
<i>** Im Haushaltsplan 2024/2025 war die Einrichtung einer Hilfskraftstelle zur Unterstützung des Bürgermeisters vorgesehen, um eine Entlastung bei anfallenden Arbeitsaufgaben zu gewährleisten. Von der Kommunalaufsicht wurde diese Stelle nicht genehmigt, da noch Stellungnahmen gefehlt haben.</i>						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		530				
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte		2.120				
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		20				
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		30				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>9.290</b>				
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 9.290</b>				
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 9.290</b>				
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 9.290</b>				

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 111101 Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 9.290				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 9.290</u>				

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Stellenplan 111101 Unterstützung der Gemeindeorgane und Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Verbandsgemeinde Landkreis Land Rheinland-Pfalz Europäische Union Bundesrepublik Deutschland		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
diverse Wahlgesetze und -verordnungen Statistikgesetze und -verordnungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Wahlberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung der Statistiken ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118		500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	118					350
<i>** hälftige Erstattung der Erfrischungsgelder vom Bund wegen paralleler Kommunalwahl</i>						
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200			500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>118</b>		<b>500</b>			<b>850</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	439		750			1.250
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige	439		750			1.250
<i>** 2024: Europa-/Kommunalwahl Erfrischungsgelder 235 €, Druckkosten 140 €, Verpflegung etc.</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>439</b>		<b>750</b>			<b>1.250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 321</b>		<b>- 250</b>			<b>- 400</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

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	- 321		- 250			- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 321</b>		<b>- 250</b>			<b>- 400</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 439		- 250			- 400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 439</b>		<b>- 250</b>			<b>- 400</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.213	8.280	8.350	8.350	8.350	8.150
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E7	Sonstige laufende Erträge			12.140			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.032</b>	<b>9.280</b>	<b>21.490</b>	<b>9.350</b>	<b>9.350</b>	<b>9.150</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.079	17.600	24.500	18.000	20.900	19.400
E11	Abschreibungen		13.710	15.330	15.330	15.280	14.480
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.143	28.400	151.500	82.000	84.000	86.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	899	750	1.410	1.420	1.510	1.560
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.122</b>	<b>60.460</b>	<b>192.740</b>	<b>116.750</b>	<b>121.690</b>	<b>121.440</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 40.090</b>	<b>- 51.180</b>	<b>- 171.250</b>	<b>- 107.400</b>	<b>- 112.340</b>	<b>- 112.290</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 40.090</b>	<b>- 51.180</b>	<b>- 171.250</b>	<b>- 107.400</b>	<b>- 112.340</b>	<b>- 112.290</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.790	8.530	8.670	8.740	8.880
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 8.790</b>	<b>- 8.530</b>	<b>- 8.670</b>	<b>- 8.740</b>	<b>- 8.880</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 40.090</b>	<b>- 59.970</b>	<b>- 179.780</b>	<b>- 116.070</b>	<b>- 121.080</b>	<b>- 121.170</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 44.898</b>	<b>- 54.540</b>	<b>- 184.940</b>	<b>- 109.090</b>	<b>- 114.150</b>	<b>- 114.840</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		20.000				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>20.000</b>				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.811		8.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		25.000	5.000	25.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.811</b>	<b>25.000</b>	<b>13.000</b>	<b>25.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.811</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 13.000</b>	<b>- 25.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 46.709</b>	<b>- 59.540</b>	<b>- 197.940</b>	<b>- 134.090</b>	<b>- 114.150</b>	<b>- 114.840</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Brauchtumpflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzüge und von Gruppierungen und Vereinen (u. a. Verkehrs- und Verschönerungsverein).		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Brauchtumpflege		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10	50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10	50	50	50	50
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>10</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsumzug, Volkstrauertag, Fastnachtsumzug o. ä.	645	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E11 Abschreibungen		10	50	50	50	50
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			360	360	360	360
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen			150	150	150	150
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen			210	210	210	210
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>645</b>	<b>1.010</b>	<b>1.410</b>	<b>1.410</b>	<b>1.510</b>	<b>1.510</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 645</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.460</b>	<b>- 1.460</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 645</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.460</b>	<b>- 1.460</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 645</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.460</b>	<b>- 1.460</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 688</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.460</b>	<b>- 1.460</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 688</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.360</b>	<b>- 1.460</b>	<b>- 1.460</b>

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Senioren		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Seniorenförderung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650	700	700	700	750	750
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	650	700	700	700	750	750
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>650</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 650</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 750</b>	<b>- 750</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 650	- 700	- 700	- 700	- 750	- 750
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 650</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 650	- 700	- 700	- 700	- 750	- 750
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 650</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 700</u>	<u>- 750</u>	<u>- 750</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den Kindergarten St. Marien in Trägerschaft der Kindertagesstätten gGmbH des Bistums. Die Ortsgemeinde beteiligt sich an den Personalkosten entsprechend der gesetzlichen Regelung un an den Sachkosten gem. Ratsbeschluss.		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
<b>Zielgruppe</b>		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge			12.140			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			12.140			
** 2026: Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (Konto: 541430)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>12.140</b>			
E11 Abschreibungen		970	2.480	2.480	2.430	1.980
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		970	2.480	2.480	2.430	1.980
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.143	28.400	151.500	82.000	84.000	86.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gde.Anteil KiTa Kosten im Kreis Trier-Sbg. 2026 ca. 80.000€ zuzügl. NZ 2021 (ca. 13.000), 2022 (ca. 28.000), 2023 (ca. 16.500) und 2024 (ca. 14.000). Wegen fehlender Berechnungsgrundlage waren die Nachzahlungsbeträge nur grob zu schätzen. In den Vorjahren wurden bei der OG Schoden eine Rückstellung i. H. v. 12.140,53 € gebildet (Auflösung der Rückstellung geplant bei Konto 466140).  Anteil 2027: 82.000 € Anteil 2028: 84.000 € Anteil 2029: 86.000 €	23.143	22.800	151.500	82.000	84.000	86.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Zahlung an Kita für Sachkosten u. franz. Kraft		5.600				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.143</b>	<b>29.370</b>	<b>153.980</b>	<b>84.480</b>	<b>86.430</b>	<b>87.980</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 23.143</b>	<b>- 29.370</b>	<b>- 141.840</b>	<b>- 84.480</b>	<b>- 86.430</b>	<b>- 87.980</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 23.143</b>	<b>- 29.370</b>	<b>- 141.840</b>	<b>- 84.480</b>	<b>- 86.430</b>	<b>- 87.980</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 23.143</u></b>	<b><u>- 29.370</u></b>	<b><u>- 141.840</u></b>	<b><u>- 84.480</u></b>	<b><u>- 86.430</u></b>	<b><u>- 87.980</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 28.320</b>	<b>- 28.400</b>	<b>- 151.500</b>	<b>- 82.000</b>	<b>- 84.000</b>	<b>- 86.000</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.811		8.000			
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2026: Kostenanteil OG Schoden an die Kita St. Marien in Saarburg Erneuerung der Schließanlage i. H.v. 10.000 € Beteiligung OG Schoden i. H.v. 20 % (2.000 €) Erneuerung Jalousien i. H.v. 30.000 € Beteiligung OG Schoden i. H.v. 20 % (6.000 €)	1.811		8.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.811</b>		<b>8.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.811</b>		<b>- 8.000</b>			
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 30.131</u></b>	<b><u>- 28.400</u></b>	<b><u>- 159.500</u></b>	<b><u>- 82.000</u></b>	<b><u>- 84.000</u></b>	<b><u>- 86.000</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 365200 Kindergarten:**

**5 Kindergarten St. Marien**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 8.000</b>				

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
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	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Errichtung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder Eltern und Alleinerziehende mit Kindern		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> bedarfsgerechtes Angebot an Spielmöglichkeiten für Kinder in Wohnungsnahe Förderung der Kinder Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.213	1.140	1.150	1.150	1.150	950
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	1.213					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.140	1.150	1.150	1.150	950
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.213</b>	<b>1.140</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>950</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.256	600	600	600	800	800
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** allg. Unterhaltung		200	200	200	250	250
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.176					
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		300	300	300	400	400
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährl. Hauptüberprüfung	80	100	100	100	150	150
E11 Abschreibungen		1.240	1.300	1.300	1.300	950
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		410	450	450	450	100
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		830	850	850	850	850
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.256</b>	<b>1.840</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>2.100</b>	<b>1.750</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 44</b>	<b>- 700</b>	<b>- 750</b>	<b>- 750</b>	<b>- 950</b>	<b>- 800</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 44	- 700	- 750	- 750	- 950	- 800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.920	3.700	3.760	3.790	3.850
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		2.920	3.700	3.760	3.790	3.850
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 2.920	- 3.700	- 3.760	- 3.790	- 3.850
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 44</u>	<u>- 3.620</u>	<u>- 4.450</u>	<u>- 4.510</u>	<u>- 4.740</u>	<u>- 4.650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44	- 3.520	- 4.300	- 4.360	- 4.590	- 4.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 44</u>	<u>- 3.520</u>	<u>- 4.300</u>	<u>- 4.360</u>	<u>- 4.590</u>	<u>- 4.650</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eine Kurbetriebes sind)
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb gemeindlicher Sportstätten -		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Sportförderungsgesetz		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Benutzer		
Einwohner/-innen		
Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sportförderung		
Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		7.130	7.150	7.150	7.150	7.150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.130	7.150	7.150	7.150	7.150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenerstattung durch SV Schoden/ Pauschale	819	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>819</b>	<b>8.130</b>	<b>8.150</b>	<b>8.150</b>	<b>8.150</b>	<b>8.150</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.528	15.300	22.200	15.700	18.250	16.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Heizgas, Strom	9.325	9.900	10.000	10.500	11.000	11.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** jährl. Unterhaltung 3.500 € Dünger/Rasensaat; 2026: + 3.500 € aerifizieren + Kostenbeteiligung der Ortsgemeinde an den Mängel an Bauausführung Speicherbehälter Beregnungsanlage (5.000 €) 2027: + 1.500 € vertikutieren	6.204	5.000	12.000	5.000	7.000	5.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Legionellenüberprüfung, Instandhaltung Feuerlöscher etc.		400	200	200	250	250

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11 Abschreibungen 534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.490 11.490	11.500 11.500	11.500 11.500	11.500 11.500	11.500 11.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 562600 Vertragl. Wartung ** Wartungsgebühr Tank Sportplatzgebäude 564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	899 182 718	750 750	1.050 200 850	1.060 200 860	1.150 250 900	1.200 250 950
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.428</b>	<b>27.540</b>	<b>34.750</b>	<b>28.260</b>	<b>30.900</b>	<b>29.450</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 15.609</b>	<b>- 19.410</b>	<b>- 26.600</b>	<b>- 20.110</b>	<b>- 22.750</b>	<b>- 21.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 15.609</b>	<b>- 19.410</b>	<b>- 26.600</b>	<b>- 20.110</b>	<b>- 22.750</b>	<b>- 21.300</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		5.870 5.870	4.830 4.830	4.910 4.910	4.950 4.950	5.030 5.030
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.870</b>	<b>- 4.830</b>	<b>- 4.910</b>	<b>- 4.950</b>	<b>- 5.030</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.609</b>	<b>- 25.280</b>	<b>- 31.430</b>	<b>- 25.020</b>	<b>- 27.700</b>	<b>- 26.330</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 15.197</b>	<b>- 20.920</b>	<b>- 27.080</b>	<b>- 20.670</b>	<b>- 23.350</b>	<b>- 21.980</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		20.000 20.000				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>20.000</b>				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planung 2027: Ausführung Aufwertung Freifläche am Sportplatz durch Ergänzung Baumpflanzungen, Errichtung eines Boule-Felds, räuml. Verlagerung u. Vereinheitlichung d. Informationen f. Wanderer. Es ist vorraussichtlich mit einer DE-Förderung i. H. v. 75 % (22.500 €) zu rechnen.		25.000 25.000	5.000 5.000	25.000 25.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>25.000</b>	<b>5.000</b>	<b>25.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 5.000</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 25.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.197</b>	<b>- 25.920</b>	<b>- 32.080</b>	<b>- 45.670</b>	<b>- 23.350</b>	<b>- 21.980</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 424101 Sportplätze:

26 Umgestaltung Sportplatzumfeld	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	25.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 25.000</b>			

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- und Stadtentw., Städtebau- u. Verkehrsplanung	511202	Bauleitplanung
5113	Dorferneuerung	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswartehallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552101	Gewässerunterhaltung
		552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. 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		12.370	21.500	16.500	14.000	13.850
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.380	80.790	69.700	67.850	67.850	67.850
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.444	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
E7	Sonstige laufende Erträge	16.312	16.500	13.500	13.500	13.500	13.500
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.636</b>	<b>117.360</b>	<b>112.200</b>	<b>105.350</b>	<b>102.850</b>	<b>102.700</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.777	59.020	61.700	62.950	64.150	65.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.041	55.080	51.900	48.100	48.200	48.200
E11	Abschreibungen		137.970	151.240	148.440	139.890	134.290
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.195	3.340	14.400	13.000	7.230	7.330
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.013</b>	<b>255.410</b>	<b>279.240</b>	<b>272.490</b>	<b>259.470</b>	<b>255.320</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 87.378</b>	<b>- 138.050</b>	<b>- 167.040</b>	<b>- 167.140</b>	<b>- 156.620</b>	<b>- 152.620</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 87.378</b>	<b>- 138.050</b>	<b>- 167.040</b>	<b>- 167.140</b>	<b>- 156.620</b>	<b>- 152.620</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		42.990	43.400	44.110	44.490	45.210
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>32.150</b>	<b>35.600</b>	<b>36.190</b>	<b>36.490</b>	<b>37.070</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 87.378</b>	<b>- 105.900</b>	<b>- 131.440</b>	<b>- 130.950</b>	<b>- 120.130</b>	<b>- 115.550</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 80.402</b>	<b>- 59.590</b>	<b>- 58.900</b>	<b>- 59.360</b>	<b>- 56.590</b>	<b>- 57.460</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		30.250	11.250	37.500		
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>30.250</b>	<b>11.250</b>	<b>37.500</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	374.886	127.500	17.500	52.500		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>374.886</b>	<b>127.500</b>	<b>17.500</b>	<b>52.500</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 374.886</b>	<b>- 97.250</b>	<b>- 6.250</b>	<b>- 15.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 455.288</b>	<b>- 156.840</b>	<b>- 65.150</b>	<b>- 74.360</b>	<b>- 56.590</b>	<b>- 57.460</b>

Leistung 114300 - Bauhof									
Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen verrechnet.									
Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:									
Leistung									
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Mittelwert	%	2026	2027	2028	2029	
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	0,00	880	440,00	0,7%	560 €	570 €	580 €	590 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126	2.772,58	1.490	2.131,29	3,5%	2.730 €	2.770 €	2.790 €	2.840 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	0,00	2.690	1.345,00	2,2%	1.720 €	1.750 €	1.760 €	1.790 €
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Geisberghaus	2.772,57	900	1.836,29	3,0%	2.350 €	2.390 €	2.410 €	2.450 €
366103	Kinderspielplätze	2.911,20	2.870	2.890,60	4,7%	3.700 €	3.760 €	3.790 €	3.850 €
424101	Sportplätze	1.774,45	5.780	3.777,23	6,1%	4.830 €	4.910 €	4.950 €	5.030 €
541101	Straßen, Gehwege	9.870,36	14.480	12.175,18	19,7%	15.560 €	15.810 €	15.950 €	16.220 €
546100	Parkplätze	277,26	2.350	1.313,63	2,1%	1.680 €	1.710 €	1.720 €	1.750 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	4.713,38	7.700	6.206,69	10,0%	7.940 €	8.070 €	8.140 €	8.270 €
552102	Hochwasserschutz	5.018,36	8.770	6.894,18	11,2%	8.820 €	8.960 €	9.040 €	9.180 €
553101	Friedhofsanlage	4.269,76	8.510	6.389,88	10,3%	8.170 €	8.310 €	8.380 €	8.510 €
553102	Gräber	0,00	230	115,00	0,2%	150 €	150 €	150 €	150 €
553103	Leichenhalle	1.441,74	250	845,87	1,4%	1.080 €	1.100 €	1.110 €	1.130 €
555900	Feld-, Wirtschaftswege	8.179,09	9.590	8.884,55	14,4%	11.360 €	11.550 €	11.650 €	11.830 €
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)	5.184,71	5.720	5.452,36	8,8%	6.970 €	7.090 €	7.150 €	7.260 €
575200	Tourismusförderung	443,62	1.710	1.076,81	1,7%	1.380 €	1.400 €	1.410 €	1.430 €
Gesamt		49.629,08	73.920	61.774,54	100,0%	79.000 €	80.300 €	80.980 €	82.280 €

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse  
Einsatzpläne  
Verträge

### Zielgruppe

Bürger/innen  
Benutzer  
Einwohner/-innen

### Ziel

#### Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		170	200	200		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		170	200	200		
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		200				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>370</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.777	59.020	61.700	62.950	64.150	65.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen	46.386	45.590	47.500	48.450	49.400	50.400
Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	3.376	3.640	3.700	3.800	3.850	3.950
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	9.847	9.560	10.250	10.450	10.650	10.900
506290 Sonstige Personalhebenaufwendungen Beschäftigte		80	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	2.168					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		150	150	150	150	150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.847	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.897	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
** steigende Kosten f. Strom, Abfall, etc.						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		400	400	400	400	400
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	4.973	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	956	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorgl. Ansatz für geringwertige Vermögensgegenstände bis 1.000 € netto	21	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** u.a. Seife, Reinigungs-, Desinfektionsmittel		300	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Prüfung Feuerlöscher		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		5.110	4.900	4.900	4.050	3.950
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		140	150	150	150	150
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.970	4.750	4.750	3.900	3.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.329	2.380	2.800	2.850	2.980	3.030
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung ** Baumschnittkurse, Spielplatzkontrollen		300	300	300	300	300
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge, Arbeitssicherheit	173	300	400	400	400	400
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	16	600	600	600	600	600
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	426	350	500	550	600	650
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Traktor, Beitragserhöhung	525	550	650	650	700	700
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** allgemeine Unfallversicherung	116	180	250	250	280	280
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70.954</b>	<b>75.510</b>	<b>79.200</b>	<b>80.500</b>	<b>80.980</b>	<b>82.280</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 70.954</b>	<b>- 75.140</b>	<b>- 79.000</b>	<b>- 80.300</b>	<b>- 80.980</b>	<b>- 82.280</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 70.954</b>	<b>- 75.140</b>	<b>- 79.000</b>	<b>- 80.300</b>	<b>- 80.980</b>	<b>- 82.280</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung einzelner Leistungen mit Konto 581000		75.140	79.000	80.300	80.980	82.280
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>75.140</b>	<b>79.000</b>	<b>80.300</b>	<b>80.980</b>	<b>82.280</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 70.954</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 70.808</b>	<b>4.940</b>	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>	<b>4.050</b>	<b>3.950</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.500	2.500	2.500		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		2.500				

### 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: vorsorglicher Ansatz für Maschinen 2027: vorsorglicher Ansatz für Maschinen			2.500	2.500		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 70.808</b>	<b>2.440</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>4.050</b>	<b>3.950</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 114300 Bauhof:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge u. technische Anlagen						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.500</b>	<b>- 2.500</b>				

### Stellenplan 114300 Bauhof:

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

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- und Stadtentw., Städtebau- u. Verkehrsplanung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch Beschlüsse Landesplanungsgesetz Raumordnungsgesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			3.000	3.000	3.000	3.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** vorsorglicher Ansatz			3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis			<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.687		- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 1.687</b>		<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			8.500	3.500	1.500	1.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land			8.500	3.500	1.500	1.500
** DE-Förderung 90% (2026: 7.000 €, 2027: 2.000 €)						
Dorfbudget (1.500 € jährlich)						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>8.500</b>	<b>3.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			1.500	1.500	1.500	1.500
** Dorfbudget (1.500 € jährlich)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			6.000	6.000		
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			6.000	6.000		
** Dorfmoderation abgeschlossen; De-Konzept ist in Planung (Angebot über ca. 12.000 € auf 2026/2027 aufgeteilt)						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>1.000</b>	<b>- 4.000</b>		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			1.000	- 4.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>			<b>1.000</b>	<b>- 4.000</b>		

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			1.000	- 4.000		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>1.000</u>	<u>- 4.000</u>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.020	10.050	10.050	9.950	9.950
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.020	10.050	10.050	9.950	9.950
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		73.720	63.350	61.500	61.500	61.500
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		73.720	63.350	61.500	61.500	61.500
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	500					
441900 Sonstige Leistungsentgelte	500					
E7 Sonstige laufende Erträge	16.312	16.500	13.500	13.500	13.500	13.500
462500 Konzessionsabgaben	16.312	16.500	13.500	13.500	13.500	13.500
** Konzessionsabgabe aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.812</b>	<b>100.240</b>	<b>86.900</b>	<b>85.050</b>	<b>84.950</b>	<b>84.950</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.908	14.400	14.000	14.000	14.100	14.100
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.221	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
** vorsorglicher Ansatz						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Streusalz	238	300	300	300	300	300
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberfläche 0,56 € / qm	10.449	11.100	10.700	10.700	10.800	10.800
E11 Abschreibungen		122.130	127.480	124.680	124.480	119.480
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		310	200	200		
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		121.820	127.280	124.480	124.480	119.480
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.500	1.500		
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** 2026: Brückenprüfung (1.500 €)			1.500			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.908</b>	<b>136.530</b>	<b>142.980</b>	<b>138.680</b>	<b>138.580</b>	<b>133.580</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.904</b>	<b>- 36.290</b>	<b>- 56.080</b>	<b>- 53.630</b>	<b>- 53.630</b>	<b>- 48.630</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.904</b>	<b>- 36.290</b>	<b>- 56.080</b>	<b>- 53.630</b>	<b>- 53.630</b>	<b>- 48.630</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.720	15.560	15.810	15.950	16.220
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		14.720	15.560	15.810	15.950	16.220
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 14.720</b>	<b>- 15.560</b>	<b>- 15.810</b>	<b>- 15.950</b>	<b>- 16.220</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>3.904</b>	<b>- 51.010</b>	<b>- 71.640</b>	<b>- 69.440</b>	<b>- 69.580</b>	<b>- 64.850</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>3.645</b>	<b>- 12.620</b>	<b>- 17.560</b>	<b>- 16.310</b>	<b>- 16.550</b>	<b>- 16.820</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	374.886					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Übertragung der Restmittel aus Vorjahr; Endstufenausbau	374.886					
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>374.886</b>					
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 374.886</b>					
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 371.241</b>	<b>- 12.620</b>	<b>- 17.560</b>	<b>- 16.310</b>	<b>- 16.550</b>	<b>- 16.820</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		460	1.100	1.100	900	750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Auflösung Sopo Zuwendung RWE		460	1.100	1.100	900	750
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.760</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.200</b>	<b>3.050</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.102	17.200	11.900	8.100	8.100	8.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlage	11.830	11.500	7.300	3.500	3.500	3.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Kostenpauschale gem. Straßenbeleuchtungsvertrag	5.272	5.700	4.600	4.600	4.600	4.600
E11 Abschreibungen		3.890	9.160	9.160	8.660	8.160
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.890	9.160	9.160	8.660	8.160
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.102</b>	<b>21.090</b>	<b>21.060</b>	<b>17.260</b>	<b>16.760</b>	<b>16.260</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.102</b>	<b>- 18.330</b>	<b>- 17.660</b>	<b>- 13.860</b>	<b>- 13.560</b>	<b>- 13.210</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 17.102	- 18.330	- 17.660	- 13.860	- 13.560	- 13.210
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 17.102</b>	<b>- 18.330</b>	<b>- 17.660</b>	<b>- 13.860</b>	<b>- 13.560</b>	<b>- 13.210</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.026	- 17.200	- 11.900	- 8.100	- 8.100	- 8.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 16.026</b>	<b>- 17.200</b>	<b>- 11.900</b>	<b>- 8.100</b>	<b>- 8.100</b>	<b>- 8.100</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		60	100	100	100	100
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		60	100	100	100	100
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>60</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		70	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		70	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>170</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 110</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 110</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 110</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:**

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		370	400	400	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		370	400	400	400	400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>370</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	966	900	1.000	1.000	1.000	1.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	602	900	900	900	900	900
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	364		100	100	100	100
E11 Abschreibungen		520	550	550	550	550
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		520	550	550	550	550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>966</b>	<b>1.420</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>	<b>1.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 966</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 966</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>	<b>- 1.150</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.390	1.680	1.710	1.720	1.750
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.390	1.680	1.710	1.720	1.750
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 2.390</b>	<b>- 1.680</b>	<b>- 1.710</b>	<b>- 1.720</b>	<b>- 1.750</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 966</b>	<b>- 3.440</b>	<b>- 2.830</b>	<b>- 2.860</b>	<b>- 2.870</b>	<b>- 2.900</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 954	- 3.290	- 2.680	- 2.710	- 2.720	- 2.750
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		20.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		20.000				
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000				
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 20.000				
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 954	- 23.290	- 2.680	- 2.710	- 2.720	- 2.750

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244	600	600	600	600	600
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	244	500	500	500	500	500
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>		100	100	100	100	100
** <i>Unterhaltung, Bepflanzung</i>						
** <i>z.B. Düngemittel</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>244</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 244</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 244</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>	<b>- 600</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.830	7.940	8.070	8.140	8.270
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		7.830	7.940	8.070	8.140	8.270
** <i>Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 7.830</b>	<b>- 7.940</b>	<b>- 8.070</b>	<b>- 8.140</b>	<b>- 8.270</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 244</b>	<b>- 8.430</b>	<b>- 8.540</b>	<b>- 8.670</b>	<b>- 8.740</b>	<b>- 8.870</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 244</b>	<b>- 8.430</b>	<b>- 8.540</b>	<b>- 8.670</b>	<b>- 8.740</b>	<b>- 8.870</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

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>- 244</u>	<u>- 8.430</u>	<u>- 8.540</u>	<u>- 8.670</u>	<u>- 8.740</u>	<u>- 8.870</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
552101	Gewässerunterhaltung	2026 / 2027

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Wasserläufe, Wasserbau
Produkt :	5521	Gewässerunterhaltung
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

### Verbale Beschreibung

Die Ortsgemeinde pflegt und unterhält als Grundstückseigentümer die Hochwasserschutzdammfläche. Mit der Unterhaltung des Dammes wird eine Aufgabe des Landes wahrgenommen. Durch das Land werden der Ortsgemeinde insoweit die Kosten erstattet.

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 552101 Gewässerunterhaltung:

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						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.191					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>5.191</b>					

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.166	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
442420 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land</i>	5.166	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<i>** Pflege u. Unterhaltung der Hochwasserschutzdammfläche; Erstattung durch Land</i>							
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.166</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.651	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	5.651	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<i>** Schutz-/ Unterhaltungsmaßnahmen Starkregen u.a.</i>							
E11 Abschreibungen		2.500	5.000	5.000			
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		2.500	5.000	5.000			
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.651</b>	<b>10.500</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 485</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>							
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 485</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 7.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>							
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.910	8.820	8.960	9.040	9.180	
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		8.910	8.820	8.960	9.040	9.180	
<i>** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000</i>							
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 8.910</b>	<b>- 8.820</b>	<b>- 8.960</b>	<b>- 9.040</b>	<b>- 9.180</b>	<b>- 9.180</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 485</b>	<b>- 13.410</b>	<b>- 15.820</b>	<b>- 15.960</b>	<b>- 11.040</b>	<b>- 11.180</b>	<b>- 11.180</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 4.461</b>	<b>- 10.910</b>	<b>- 10.820</b>	<b>- 10.960</b>	<b>- 11.040</b>	<b>- 11.180</b>	<b>- 11.180</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		50.000					

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:

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		50.000				
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000				
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000				
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 4.461</u>	<u>- 60.910</u>	<u>- 10.820</u>	<u>- 10.960</u>	<u>- 11.040</u>	<u>- 11.180</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. -</p> <p>Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhallen. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -</p> <p>Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder bzw. die Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 553103).</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236	680	850	850	850	850
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung	221	380	350	350	350	350
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorglicher Ansatz	15	300	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	123	180	200	200	200	200
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	123	180	200	200	200	200
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>359</b>	<b>860</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>	<b>1.050</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 359</b>	<b>- 860</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>	<b>- 1.050</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	- 359	- 860	- 1.050	- 1.050	- 1.050	- 1.050
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.650	8.170	8.310	8.380	8.510
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		8.650	8.170	8.310	8.380	8.510
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 8.650	- 8.170	- 8.310	- 8.380	- 8.510
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 359</u>	<u>- 9.510</u>	<u>- 9.220</u>	<u>- 9.360</u>	<u>- 9.430</u>	<u>- 9.560</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 322	- 9.510	- 9.220	- 9.360	- 9.430	- 9.560
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 322</u>	<u>- 9.510</u>	<u>- 9.220</u>	<u>- 9.360</u>	<u>- 9.430</u>	<u>- 9.560</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		270	300	300	300	300
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		270	300	300	300	300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	4.270	3.550	3.550	3.550	3.550
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	1.108	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	1.645		2.000	2.000	2.000	2.000
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern ** Kosten für die Pflege von Rasengräbern	346		500	500	500	500
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.270	50	50	50	50
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Kostenerstattung für Grabräumung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.100</b>	<b>5.540</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>	<b>4.850</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung	536	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>536</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.564</b>	<b>4.540</b>	<b>3.850</b>	<b>3.850</b>	<b>3.850</b>	<b>3.850</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	2.564	4.540	3.850	3.850	3.850	3.850
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		230	150	150	150	150
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		230	150	150	150	150
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 230	- 150	- 150	- 150	- 150
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>2.564</u>	<u>4.310</u>	<u>3.700</u>	<u>3.700</u>	<u>3.700</u>	<u>3.700</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.831	770	3.350	3.350	3.350	3.350
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>6.831</u>	<u>770</u>	<u>3.350</u>	<u>3.350</u>	<u>3.350</u>	<u>3.350</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		380	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		380	200	200	200	200
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280	500	500	500	500	500
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Benutzung Leichenhalle	280	500	500	500	500	500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>280</b>	<b>880</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847	600	550	550	550	550
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten Trauerhalle	847	250	150	150	150	150
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Leichenhalle evtl. Reparaturen an der Leichenhalle		350	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		1.360	1.050	1.050	1.050	1.050
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.360	1.050	1.050	1.050	1.050
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	419	450	500	550	600	650
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	419	450	500	550	600	650
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.266</b>	<b>2.410</b>	<b>2.100</b>	<b>2.150</b>	<b>2.200</b>	<b>2.250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 986</b>	<b>- 1.530</b>	<b>- 1.400</b>	<b>- 1.450</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 1.550</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

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	- 986	- 1.530	- 1.400	- 1.450	- 1.500	- 1.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		260	1.080	1.100	1.110	1.130
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		260	1.080	1.100	1.110	1.130
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 260	- 1.080	- 1.100	- 1.110	- 1.130
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 986</u>	<u>- 1.790</u>	<u>- 2.480</u>	<u>- 2.550</u>	<u>- 2.610</u>	<u>- 2.680</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 43	- 810	- 1.630	- 1.700	- 1.760	- 1.830
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>- 43</u>	<u>- 810</u>	<u>- 1.630</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.760</u>	<u>- 1.830</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Gemeindehaus Hauptstraße 80 a mit Freifläche		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Ortsbildpflege		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		640	650	650	650	650
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		640	650	650	650	650
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278	500	500	500	500	500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	278	500	500	500	500	500
** Stromkostenerstattung ASV						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278</b>	<b>1.140</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>	<b>1.150</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.805	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	900	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		2.390	3.000	3.000	1.000	1.000
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		790	800	800	800	800
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		1.430	2.000	2.000		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		170	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	324	330	400	400	450	450
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	324	330	400	400	450	450
** Beitragserhöhung						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.028</b>	<b>5.320</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>4.050</b>	<b>4.050</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.750	- 4.180	- 4.850	- 4.850	- 2.900	- 2.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.750	- 4.180	- 4.850	- 4.850	- 2.900	- 2.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.750</u>	<u>- 4.180</u>	<u>- 4.850</u>	<u>- 4.850</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 2.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.525	- 2.430	- 2.500	- 2.500	- 2.550	- 2.550
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		30.250	11.250	37.500		
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		30.250	11.250	37.500		
** DE-Förderung 75 %						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>30.250</b>	<b>11.250</b>	<b>37.500</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		55.000	15.000	50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau		55.000	15.000	50.000		
** 2026: Planung						
Erweiterung des Brunnens durch Wasserlauf o. ä., Errichtung eines öffentl. Backhauses, Anschaffung eines Weinpavillons zur dauerhaften Installation zwecks Präsentation der örtl. u. regionalen Weine						
nur mit DE-Förderung mit 75 %						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>55.000</b>	<b>15.000</b>	<b>50.000</b>		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 24.750	- 3.750	- 12.500		
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.525</u>	<u>- 27.180</u>	<u>- 6.250</u>	<u>- 15.000</u>	<u>- 2.550</u>	<u>- 2.550</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

22 Neugestaltung Dorfplatz						
	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	11.250	37.500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	50.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.750</b>	<b>- 12.500</b>				

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126
		114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke
		114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Geisberghaus
5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster	511600	Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren)
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573002	ab 2024 weg Allgemeines Grundvermögen (unbebaute nicht landwirtschaftliche Grundstücke)
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

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

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.960	21.870	21.600	21.600	21.450	21.450
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.029	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.319	21.300	20.860	20.900	20.900	20.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.659	7.200	10.600	10.600	10.600	10.600
E7	Sonstige laufende Erträge	2.033					
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.000</b>	<b>53.370</b>	<b>56.060</b>	<b>56.100</b>	<b>55.950</b>	<b>55.950</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		6.020	6.150	6.250	6.350	6.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.972	37.460	51.550	32.550	33.150	33.150
E11	Abschreibungen		33.010	33.030	33.030	32.830	32.780
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	8.789	7.440	10.445	10.550	11.310	11.410
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.761</b>	<b>83.930</b>	<b>101.175</b>	<b>82.380</b>	<b>83.640</b>	<b>83.840</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.239</b>	<b>- 30.560</b>	<b>- 45.115</b>	<b>- 26.280</b>	<b>- 27.690</b>	<b>- 27.890</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.239</b>	<b>- 30.560</b>	<b>- 45.115</b>	<b>- 26.280</b>	<b>- 27.690</b>	<b>- 27.890</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.460	26.510	26.950	27.170	27.600
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 22.460</b>	<b>- 26.510</b>	<b>- 26.950</b>	<b>- 27.170</b>	<b>- 27.600</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>15.239</b>	<b>- 53.020</b>	<b>- 71.625</b>	<b>- 53.230</b>	<b>- 54.860</b>	<b>- 55.490</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>18.616</b>	<b>- 37.880</b>	<b>- 56.195</b>	<b>- 37.800</b>	<b>- 39.480</b>	<b>- 40.160</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		80.000	581.500	403.000		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	307					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>307</b>	<b>80.000</b>	<b>581.500</b>	<b>403.000</b>		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	12.231	110.000	975.000	640.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.231</b>	<b>110.000</b>	<b>975.000</b>	<b>640.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 11.924</b>	<b>- 30.000</b>	<b>- 393.500</b>	<b>- 237.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>6.692</b>	<b>- 67.880</b>	<b>- 449.695</b>	<b>- 274.800</b>	<b>- 39.480</b>	<b>- 40.160</b>

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126	2026 / 2027

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

### Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der bebauten Grundstücke (Gebäude) ohne besondere Nutzungswidmung

### Auftraggeber

Ortsgemeinderat

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Verträge

### Zielgruppe

Nutzer/-innen

Bedarfsträger (Mieter, Pächter u. Nutzungsberechtigte)

### Ziel

#### Sachziele:

angemessene und wirtschaftliche Nutzung und Verwertung der Immobilien und baulichen Anlagen

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

Optimierung der Erträge

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.120	1.150	1.150	1.150	1.150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.120	1.150	1.150	1.150	1.150
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.492	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
441200 Mieten und Pachten ** Bahnhofstraße 126 (mit Index-Anpassung)	7.492	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.619	3.000	5.600	5.600	5.600	5.600
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Betriebskostenvorausleistungen	1.389		2.600	2.600	2.600	2.600
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkosten Vorausleistungen und Betriebskostenabrechnung Bahnhofstraße 126	1.230	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.111</b>	<b>9.920</b>	<b>12.750</b>	<b>12.750</b>	<b>12.750</b>	<b>12.750</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157	1.250	12.600	1.600	1.600	1.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Müllabfuhr, Wasser, Abwasser Verr. Nebenkosten Mietwohnung Bahnhofstr. 126 - 442900	2.058	200	500	500	500	500

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Fensteraustausch in der Mietwohnung: ca.: 11.000 € in 2026 800 € vorsorglicher Ansatz	99	800	11.800	800	800	800
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz		100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger Mietwohnung		150	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		5.460	5.500	5.500	5.500	5.500
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.460	5.500	5.500	5.500	5.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	587	600	800	800	850	850
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	432	350	550	550	600	600
568100 Grundsteuer	155	250	250	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.744</b>	<b>7.310</b>	<b>18.900</b>	<b>7.900</b>	<b>7.950</b>	<b>7.950</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.367</b>	<b>2.610</b>	<b>- 6.150</b>	<b>4.850</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.367</b>	<b>2.610</b>	<b>- 6.150</b>	<b>4.850</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.520	2.730	2.770	2.790	2.840
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.520	2.730	2.770	2.790	2.840
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.520</b>	<b>- 2.730</b>	<b>- 2.770</b>	<b>- 2.790</b>	<b>- 2.840</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>7.367</b>	<b>1.090</b>	<b>- 8.880</b>	<b>2.080</b>	<b>2.010</b>	<b>1.960</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>5.201</b>	<b>5.430</b>	<b>- 4.530</b>	<b>6.430</b>	<b>6.360</b>	<b>6.310</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		80.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		80.000				
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>80.000</b>				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		100.000				
785910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		100.000				
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>100.000</b>				
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 20.000</b>				
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>5.201</b>	<b>- 14.570</b>	<b>- 4.530</b>	<b>6.430</b>	<b>6.360</b>	<b>6.310</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	253	300	200	200	200	200
441200 Mieten und Pachten	153	300	200	200	200	200
** Landpacht						
441900 Sonstige Leistungsentgelte	100					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	600	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	600	600	600	600
** Altglascontainer durch A.R.T.						
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	5.000					
E7 Sonstige laufende Erträge	2.033					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.033					
** anteiliger Ertrag über Buchwert						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.286</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		300	300	300	300	300
** Aktion saubere Flur						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	853	650	700	700	700	700
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	853	550	600	600	600	600
** Baumkataster u. a.						
568100 Grundsteuer		100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>853</b>	<b>950</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.434</b>	<b>- 50</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.434</b>	<b>- 50</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.730	1.720	1.750	1.760	1.790
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		2.730	1.720	1.750	1.760	1.790
** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		- 2.730	- 1.720	- 1.750	- 1.760	- 1.790
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>6.434</b>	<b>- 2.780</b>	<b>- 1.920</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.960</b>	<b>- 1.990</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>7.021</b>	<b>- 2.780</b>	<b>- 1.920</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.960</b>	<b>- 1.990</b>
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	307					
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	307					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>307</b>					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	2.599	10.000	20.000	20.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			10.000	10.000		
** vorsorglicher Ansatz						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	2.599	10.000	10.000	10.000		
** vorsorgl. Ansatz						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.599</b>	<b>10.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.292</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 20.000</b>	<b>- 20.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>4.730</b>	<b>- 12.780</b>	<b>- 21.920</b>	<b>- 21.950</b>	<b>- 1.960</b>	<b>- 1.990</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

### 24 allgemeines Grundvermögen

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

### 30 Unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

	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			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>			

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
114211	Liegenschaften bebaute Grundstücke; Geisberghaus	2026 / 2027

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 114211 Liegenschaften bebaute Grundstücke; Geisberghaus:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	7.600	6.000	6.000	6.000	6.000
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	6.000	7.600	6.000	6.000	6.000	6.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	888	600	900	900	900	900
442900 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	888	600	900	900	900	900
** <i>Nebenkosten</i>						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.888</b>	<b>8.200</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461	1.000	800	800	900	900
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	32	300	100	100	100	100
** <i>Abwasser, Wasser, Abfall (Abwicklung der Heizkosten direkt über Mieter)</i>						
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	429	500	500	500	550	550
529200 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>		200	200	200	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	915	770	1.350	1.450	1.550	1.650
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	841	670	1.000	1.100	1.200	1.300
568100 <i>Grundsteuer</i>	74	100	350	350	350	350
** <i>Grundsteuererhöhung</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.377</b>	<b>1.770</b>	<b>2.150</b>	<b>2.250</b>	<b>2.450</b>	<b>2.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.512</b>	<b>6.430</b>	<b>4.750</b>	<b>4.650</b>	<b>4.450</b>	<b>4.350</b>
E19 <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.512</b>	<b>6.430</b>	<b>4.750</b>	<b>4.650</b>	<b>4.450</b>	<b>4.350</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		910	2.350	2.390	2.410	2.450
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		910	2.350	2.390	2.410	2.450
** <i>Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000</i>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 910</b>	<b>- 2.350</b>	<b>- 2.390</b>	<b>- 2.410</b>	<b>- 2.450</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>5.512</b>	<b>5.520</b>	<b>2.400</b>	<b>2.260</b>	<b>2.040</b>	<b>1.900</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.941</b>	<b>5.520</b>	<b>2.400</b>	<b>2.260</b>	<b>2.040</b>	<b>1.900</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>9.941</b>	<b>5.520</b>	<b>2.400</b>	<b>2.260</b>	<b>2.040</b>	<b>1.900</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Umlegung von Grundstücken zur Anpassung an Nutzungsvorgaben aus der Bauleitplanung oder die Neuregelung von Grundstücksgrenzen zur Anpassung an tatsächliche Nutzungsverhältnisse auch ausserhalb von Bebauungsplänen ist eine Selbstverwaltungsaufgabe der Gemeinden. Die Umlegungen können auf Grundlage der Regelungen des BauGB als formelle Verfahren oder auch freiwillig durchgeführt werden. - In der Regel trägt die Gemeinde als Verfahrensträger auch die Kosten der Umlegungsverfahren, die dann im Rahmen der mit den Verfahren verbundenen Wertausgleichszahlungen ausgeglichen werden. - Flurbereinigungen von landwirtschaftlichem Grundbesitz werden durch die zuständige Landesbehörde durchgeführt. Die Gemeinden sind allenfalls als Teilnehmer aufgrund eigenen Grundbesitzes beteiligt.		
<b>Auftraggeber</b>		
Bundesrepublik Deutschland Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch Beschlüsse Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen Grundstückseigentümer/-innen Bauwillige		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Sicherung einer angemessenen und bedarfsorientierten Bodenordnung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 511600 Bodenordnung (Umlegungs- und sonstige Grundstücksordnungsverfahren):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Flurbereinigungsverfahren		20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>		<b>- 20.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
<p>Das Landeswaldgesetz bindet alle Waldbesitzer an die Ziele der Erhaltung, des Schutzes und der Pflege des Waldes zur Erhaltung seiner Schutzwirkung für die Umwelt und seiner Erholungswirkung für die Menschen. - Die Ortsgemeinde bewirtschaftet und pflegt ihren Waldbesitz nach den Regelungen im Landeswaldgesetz auf Grundlage einer 10-jährigen Betriebsplanung und jährlicher Wirtschaftspläne. Die Beförderung erfolgt im Verbund des Forstreviers Serrig durch staatliche Bedienstete unter Leitung durch das staatliche Gemeinschaftsforstamt Saarburg. - Die Bewirtschaftung und Pflege umfasst im wesentlichen die Erschließung des Waldes insbesondere durch die Unterhaltung des umfangreichen Wegenetzes einschließlich der Neuanlage bei Bedarf, die Produktion von Holz und anderen Walderzeugnissen, die Anlage von Baumkulturen, die Bestandspflege und Waldschutzmaßnahmen.</p>		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Wirtschaftspläne		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.960	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	3.960		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		4.000					
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	428	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	428	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.388</b>	<b>7.500</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.630	3.460	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeitrag	997	900	900	900	900	900	900
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		60	100	100	100	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	1.633	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.529	1.180	1.530	1.535	1.535	1.535	1.535

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** PEFC-Zertifizierung i.R.der</i> <i>Förderung KAWM (vgl. Konto</i> <i>414410)</i>	333	120	200	200	200	200
564190 <i>Versicherungsbeiträge - Sonstige</i> <i>Versicherungen</i> <i>** Waldbrandversicherung</i>	27	30	30	35	35	35
564200 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,</i> <i>Berufsvertretungen und Vereinen</i> <i>** LWK-Beitrag, BG-Beitrag</i>	1.143	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
568100 <i>Grundsteuer</i> <i>** Grundsteuererhöhung</i>	25	30	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.159</b>	<b>4.640</b>	<b>6.030</b>	<b>6.035</b>	<b>6.035</b>	<b>6.035</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b>	<b>230</b>	<b>2.860</b>	<b>1.970</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen</b> <b>Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>230</b>	<b>2.860</b>	<b>1.970</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u></b> <b><u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>230</u></b>	<b><u>2.860</u></b>	<b><u>1.970</u></b>	<b><u>1.965</u></b>	<b><u>1.965</u></b>	<b><u>1.965</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und</b> <b>außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>3.860</b>	<b>2.860</b>	<b>1.970</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>	<b>1.965</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus</b> <b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus</b> <b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus</b> <b>Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des</u></b> <b><u>Teilhaushalts</u></b>	<b><u>3.860</u></b>	<b><u>2.860</u></b>	<b><u>1.970</u></b>	<b><u>1.965</u></b>	<b><u>1.965</u></b>	<b><u>1.965</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.463	1.300	1.460	1.500	1.500	1.500
441200 Mieten und Pachten	1.463	1.300	1.460	1.500	1.500	1.500
** Landpacht u. Reinerlös aus der Jagdpacht						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.463</b>	<b>1.300</b>	<b>1.460</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	33	50	120	120	120	120
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4	10	20	20	20	20
** Landwirtschaftskammer						
568100 Grundsteuer	30	40	100	100	100	100
** Grundsteuererhöhung						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33</b>	<b>50</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.429</b>	<b>1.250</b>	<b>1.340</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.429	1.250	1.340	1.380	1.380	1.380
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.429</b>	<b>1.250</b>	<b>1.340</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.429	1.250	1.340	1.380	1.380	1.380
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.429</b>	<b>1.250</b>	<b>1.340</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>	<b>1.380</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
555800	Agrarfördermaßnahmen	2026 / 2027

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5558	Agrarfördermaßnahmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Förderung von Verbänden, Vereinen, Einzelmaßnahmen im Bereich Landwirtschaft und Weinbau		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Bürger/innen Landwirtschafts- und Weinbaubetriebe		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der ländlichen Entwicklung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555800 Agrarfördermaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>					
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	155	180	180	180	180
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Saar-Riesling e. V. u. Moselwein e. V.	155	180	180	180	180
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>					
		- 155	- 180	- 180	- 180	- 180
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>					
		- 155	- 180	- 180	- 180	- 180
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>					
		- 155	- 180	- 180	- 180	- 180
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>					
		- 155	- 180	- 180	- 180	- 180

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		10.030	9.950	9.950	9.950	9.950
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.030	9.950	9.950	9.950	9.950
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.052					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.052					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.052</b>	<b>10.030</b>	<b>9.950</b>	<b>9.950</b>	<b>9.950</b>	<b>9.950</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.052	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** vorsorgl. Ansatz	3.052	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		19.110	18.950	18.950	18.950	18.900
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		19.110	18.950	18.950	18.950	18.900
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.052</b>	<b>20.110</b>	<b>20.450</b>	<b>20.450</b>	<b>20.450</b>	<b>20.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 10.080</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.450</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 10.080</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 10.450</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.750	11.360	11.550	11.650	11.830

### 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 ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		9.750	11.360	11.550	11.650	11.830
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 9.750</b>	<b>- 11.360</b>	<b>- 11.550</b>	<b>- 11.650</b>	<b>- 11.830</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 19.830</b>	<b>- 21.860</b>	<b>- 22.050</b>	<b>- 22.150</b>	<b>- 22.280</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 10.750</b>	<b>- 12.860</b>	<b>- 13.050</b>	<b>- 13.150</b>	<b>- 13.330</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			432.000			
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** Umsetzung der Maßnahme mit Förderung ab 80 %			432.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>432.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			540.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Austausch Kellersteinmauer durch Gabionen oder Trockenbaumauer inklusive Absturzsicherung) Kosten für Kellersteinmauer betragen ca. 540.000 €. Der Eigenanteil der OG beträgt ca. 20 % Umsetzung nur mit Erhalt einer Förderung von min. 80 %			540.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>540.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 108.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>		<b>- 10.750</b>	<b>- 120.860</b>	<b>- 13.050</b>	<b>- 13.150</b>	<b>- 13.330</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

1 Kellersteinmauer						
	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	432.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	540.000					
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 108.000</b>					

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.029	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Grundlage Gebührenordnung	4.029	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55		200	200	200	200
441200 Mieten und Pachten	55		200	200	200	200
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	595					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.679</b>	<b>6.750</b>	<b>6.950</b>	<b>6.950</b>	<b>6.950</b>	<b>6.950</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		6.020	6.150	6.250	6.350	6.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen		4.240	4.350	4.400	4.500	4.600
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte		340	350	350	350	350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte		1.380	1.400	1.450	1.450	1.500
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte		20				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		40	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.432	7.700	8.750	8.750	9.250	9.250
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Müllabfuhr, Strom, Heizöl	7.599	6.000	7.000	7.000	7.500	7.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** vorsorgl. Ansatz	679	800	800	800	800	800
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorgl. Ansatz		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel, Streusalz	60	200	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Feuerlöscherprüfung	95	200	250	250	250	250
E11 Abschreibungen		4.770	4.800	4.800	4.800	4.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.770	4.800	4.800	4.800	4.800
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.538	1.810	3.065	3.065	3.575	3.575
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	2.509	1.750	3.000	3.000	3.500	3.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** allgemeine Unfallversicherung	29	60	65	65	75	75
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.970</b>	<b>20.300</b>	<b>22.765</b>	<b>22.865</b>	<b>23.975</b>	<b>24.125</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.291</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 15.815</b>	<b>- 15.915</b>	<b>- 17.025</b>	<b>- 17.175</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 6.291</b>	<b>- 13.550</b>	<b>- 15.815</b>	<b>- 15.915</b>	<b>- 17.025</b>	<b>- 17.175</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.810	6.970	7.090	7.150	7.260
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		5.810	6.970	7.090	7.150	7.260
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 5.810</b>	<b>- 6.970</b>	<b>- 7.090</b>	<b>- 7.150</b>	<b>- 7.260</b>
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>- 6.291</u></b>	<b><u>- 19.360</u></b>	<b><u>- 22.785</u></b>	<b><u>- 23.005</u></b>	<b><u>- 24.175</u></b>	<b><u>- 24.435</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 7.373</b>	<b>- 18.340</b>	<b>- 21.735</b>	<b>- 21.955</b>	<b>- 23.125</b>	<b>- 23.385</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			19.500	403.000		
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen ** DE-Förderung (65 %)			19.500	403.000		
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>19.500</b>	<b>403.000</b>		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			30.000	620.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Planungskosten (30.000 €) 25.000 € für Machbarkeitsstudie (15.000 €) und Beauftragung Energieeffizienzexperte und TGA Planer (10.000 €) 5.000 € für Planung der Grundsanierung (Fenster, Sanitär, Heizung, Dach u. Elektrik) 2027: Baukosten (620.000 €) 100.000 € für Außenbereich Der Außenflächen am Bürgerhaus soll umgestaltet werden. Es soll eine räumliche Konzentration der Prakfläche zur Hauptstraße des seitlichen Bereichs samt Schaffung kleiner Ruheazonen entstehen. Eine Abgrenzung zur Nachbarschaft soll duch Anpflanzung von Hecken hergestellt werden. 520.000 € für Grundsanierung (Fenster, Sanitär, Heizung, Dach u. Elektrik)  Umsetzung der Maßnahme nur mit erhalt einer Förderung von mind. 65 %			30.000	620.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>30.000</b>	<b>620.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 10.500</b>	<b>- 217.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 7.373</b>	<b>- 18.340</b>	<b>- 32.235</b>	<b>- 238.955</b>	<b>- 23.125</b>	<b>- 23.385</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

#### 7 Jugend- u. Bürgerhaus

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.500	403.000			
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	620.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 217.000</b>			

### Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

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

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Mehrzweckanlage am Saarufer (Multi-Kulti) und Steganlage an der Saar.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
Bürger/innen		
Nutzer/-innen		
Vereine		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis Vorvorjahr 2024</b>	<b>Vorjahr 2025</b>	<b>Planjahr 2026</b>	<b>Planjahr 2027</b>	<b>Planjahr 2028</b>	<b>Planjahr 2029</b>
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.628	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
441200 Mieten und Pachten ** Mehrzweckgebäude Multikulti, Steganlage Saar Mosel adventure GmbH	2.628	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.504	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Nebenkostenvorausleistung Mehrzweckgebäude (Multikulti) Betriebsknoten Multikulti, Saar Mosel Adventure GmbH	3.504	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.133</b>	<b>8.000</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.240	1.250	11.600	3.600	3.600	3.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Wasser, Abwasser	3.186	800	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** # vorsorgl. Ansatz; 2026: Reparatur der Steganlage (3.000 €) begonnen in 2025 aufgrund Verkehrssicherheitspflicht Wasserrechtlicheregenehmigung (5.000 €)		300	8.500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		50				

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Prüfung Feuerlöscher, Schornsteinfeger	54	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		2.790	3.080	3.080	3.080	3.080
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		30	50	50	50	50
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.760	3.030	3.030	3.030	3.030
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.716	1.700	2.200	2.200	2.250	2.250
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Zahlung an WSA für Steganlage, Minigolfanlage	1.036	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung	680	600	800	800	850	850
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.956</b>	<b>5.740</b>	<b>16.880</b>	<b>8.880</b>	<b>8.930</b>	<b>8.930</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.177</b>	<b>2.260</b>	<b>- 8.180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 230</b>	<b>- 230</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.177</b>	<b>2.260</b>	<b>- 8.180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 230</b>	<b>- 230</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>1.177</b>	<b>2.260</b>	<b>- 8.180</b>	<b>- 180</b>	<b>- 230</b>	<b>- 230</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 845</b>	<b>2.850</b>	<b>- 7.300</b>	<b>700</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			130.000			
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** 2026: LEADER Förderung			130.000			
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>130.000</b>			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	9.632		385.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Errichtung eines Gastronomiegebäudes, in das alte Gastronomiegebäude soll das Kanusafari untergebracht werden	9.632		385.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.632</b>		<b>385.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 9.632</b>		<b>- 255.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 10.477</b>	<b>2.850</b>	<b>- 262.300</b>	<b>700</b>	<b>650</b>	<b>650</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.):

28 Freizeitanlage	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	130.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	385.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 255.000</b>				

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		770	550	550	400	400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		770	550	550	400	400
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>770</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen		880	700	700	500	500
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		160	200	200		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		720	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	463	500	500	500	550	550
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Saar-Obermosel-Touristik	463	500	500	500	550	550
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>463</b>	<b>2.880</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 463</b>	<b>- 2.110</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 463</b>	<b>- 2.110</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.150</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.740	1.380	1.400	1.410	1.430

## 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 ** Interne Leistungsverrechnung mit 114300.481000		1.740	1.380	1.400	1.410	1.430
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.740	- 1.380	- 1.400	- 1.410	- 1.430
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 463	- 3.850	- 3.530	- 3.550	- 3.560	- 3.580
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 463	- 3.740	- 3.380	- 3.400	- 3.460	- 3.480
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 463	- 3.740	- 3.380	- 3.400	- 3.460	- 3.480

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	496.564	468.180	519.000	532.100	544.500	560.500
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	368.434	383.205	362.000	362.000	362.000	362.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>864.998</b>	<b>851.385</b>	<b>881.000</b>	<b>894.100</b>	<b>906.500</b>	<b>922.500</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	647.002	646.770	685.850	699.450	713.150	726.750
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647.002</b>	<b>646.770</b>	<b>685.850</b>	<b>699.450</b>	<b>713.150</b>	<b>726.750</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.996</b>	<b>204.615</b>	<b>195.150</b>	<b>194.650</b>	<b>193.350</b>	<b>195.750</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.088	300	300	300	300	300
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.378	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>6.710</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>224.706</b>	<b>167.665</b>	<b>180.000</b>	<b>177.650</b>	<b>170.900</b>	<b>173.800</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>224.706</b>	<b>167.665</b>	<b>180.000</b>	<b>177.650</b>	<b>170.900</b>	<b>173.800</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	475.626	468.180	519.000	532.100	544.500	560.500
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	368.434	383.205	362.000	362.000	362.000	362.000
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>844.060</b>	<b>851.385</b>	<b>881.000</b>	<b>894.100</b>	<b>906.500</b>	<b>922.500</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	634.955	646.770	685.850	699.450	713.150	726.750
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>634.955</b>	<b>646.770</b>	<b>685.850</b>	<b>699.450</b>	<b>713.150</b>	<b>726.750</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schoden

## Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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

Finanz-Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>209.105</b>	<b>204.615</b>	<b>195.150</b>	<b>194.650</b>	<b>193.350</b>	<b>195.750</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.660	300	300	300	300	300
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	11.831	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>233.934</b>	<b>167.665</b>	<b>180.000</b>	<b>177.650</b>	<b>170.900</b>	<b>173.800</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>233.934</b>	<b>167.665</b>	<b>180.000</b>	<b>177.650</b>	<b>170.900</b>	<b>173.800</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34</b>	<b><u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>233.934</u></b>	<b><u>167.665</u></b>	<b><u>180.000</u></b>	<b><u>177.650</u></b>	<b><u>170.900</u></b>	<b><u>173.800</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	400.934	199.945	587.795	366.370	93.600	91.650
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	121.667	45.380	24.100	27.600	20.600	18.300
95.	Saldo	279.268	154.565	563.695	338.770	73.000	73.350

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer - Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG - Umlagelasten: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage		
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
<b>Zielgruppe</b>		
Produkte des Haushaltes		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
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		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	496.564	468.180	519.000	532.100	544.500	560.500
401100 Grundsteuer A ** gem. JHV 2026	2.534	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
401200 Grundsteuer B ** gem. JHV 2026	67.181	65.700	107.500	107.500	107.500	107.500
401300 Gewerbesteuer ** gem. JHV 2025/2026 und Änderungsveranlagungen 2025	88.493	42.100	45.000	45.000	45.000	45.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0001316 v. geschätzter Masse von 2.459 Mio. € (2026), 2.546 Mio. € (2027), 2.628 Mio. € (2028), 2.747 Mio. € (2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	294.042	318.500	323.500	335.000	345.800	361.500
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000008683 v. geschätzter Masse von 427 Mio. € (Jahr 2026), 526 Mio. € (Jahr 2027), 580 Mio. € (Jahr 2028), 507 Mio. € (Jahr 2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	3.033	3.150	3.700	4.500	5.000	4.400
403300 Hundesteuer ** gem. JHV 2026	2.460	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0001316 v. geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026) / 261 Mio. € (2027) / 269 Mio € (2028) / 276 Mio € (2029) lt. Steuerschätzung Oktober 2025	38.820	33.430	33.500	34.300	35.400	36.300
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	368.434	383.205	362.000	362.000	362.000	362.000
411110 Schlüsselzuweisungen A	354.666	358.205	326.500	326.500	326.500	326.500
411120 Schlüsselzuweisungen B	13.768	25.000	35.500	35.500	35.500	35.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>864.998</b>	<b>851.385</b>	<b>881.000</b>	<b>894.100</b>	<b>906.500</b>	<b>922.500</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	647.002	646.770	685.850	699.450	713.150	726.750
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen: Hebesatz von 380)	6.821	3.870	4.150	4.150	4.150	4.150
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG-Umlage 36 % = 302.970 € Kreisumlage 45 % = 378.712 € v. Umlagegrundlage i. H. v. 841.582 €	640.181	642.900	681.700	695.300	709.000	722.600
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647.002</b>	<b>646.770</b>	<b>685.850</b>	<b>699.450</b>	<b>713.150</b>	<b>726.750</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.996</b>	<b>204.615</b>	<b>195.150</b>	<b>194.650</b>	<b>193.350</b>	<b>195.750</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>217.996</b>	<b>204.615</b>	<b>195.150</b>	<b>194.650</b>	<b>193.350</b>	<b>195.750</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>217.996</u></b>	<b><u>204.615</u></b>	<b><u>195.150</u></b>	<b><u>194.650</u></b>	<b><u>193.350</u></b>	<b><u>195.750</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>209.105</b>	<b>204.615</b>	<b>195.150</b>	<b>194.650</b>	<b>193.350</b>	<b>195.750</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b><u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b><u>209.105</u></b>	<b><u>204.615</u></b>	<b><u>195.150</u></b>	<b><u>194.650</u></b>	<b><u>193.350</u></b>	<b><u>195.750</u></b>

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

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

<b>Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.088	300	300	300	300	300
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität	18.142					
478000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)	1					
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	946	300	300	300	300	300
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.378	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** zusätzl. Zinsen d. neuen Kredite 2026 (1.350 €) 2027 (3.750 €)	8.877	33.620	14.650	16.700	22.350	21.950
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	3.101	2.970	500	300	100	
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	387	360				
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13	300	300	300	300	300
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>6.710</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.710</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						

## Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>6.710</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
92. Saldo						

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.660	300	300	300	300	300
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	35.856					
678000 Zinserträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens (Voba-Anteil)						
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	804	300	300	300	300	300
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	11.831	37.250	15.450	17.300	22.750	22.250
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verzinsung lfd. Fehlbetrag Finanzrechnung ("Liquiditätskredite")						
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** zusätzl. Zinsen d. neuen Kredite 2024 2025	8.340	33.620	14.650	16.700	22.350	21.950
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen						
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	3.101	2.970	500	300	100	
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	390	360				
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		300	300	300	300	300
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>24.829</b>	<b>- 36.950</b>	<b>- 15.150</b>	<b>- 17.000</b>	<b>- 22.450</b>	<b>- 21.950</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten		112.750	337.750	277.000		

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditneuaufnahmen 2026 / 2027		112.750	337.750	277.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	121.667	45.380	24.000	25.800	20.600	18.300
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	121.667	45.380	24.000	25.800	20.600	18.300
792611 Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen inländischen Bereich - Euro-Währung (fester Zins)						
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 121.667</b>	<b>67.370</b>	<b>313.750</b>	<b>251.200</b>	<b>- 20.600</b>	<b>- 18.300</b>
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	400.934					
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)	400.934					
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	400.934					
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		87.195	248.645	91.870	97.900	96.050
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		87.195	248.645	91.870	97.900	96.050
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		87.195	248.645	91.870	97.900	96.050
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>279.268</b>	<b>154.565</b>	<b>562.395</b>	<b>343.070</b>	<b>77.300</b>	<b>77.750</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>279.268</b>	<b>154.565</b>	<b>562.395</b>	<b>343.070</b>	<b>77.300</b>	<b>77.750</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>- 400.934</b>					
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 96.838	- 82.330	- 39.150	- 42.800	- 43.050	- 40.250
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	304.097	117.615	547.245	326.070	54.850	55.800
92. Saldo						

## Stellenplan Hauptplan 2026/2027

122 Schoden

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
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		0,000	0,000	1,000	1,000	eigener Geschäftsbereich
ehrenamtlich Tätige	KomAEVO		0,250	0,250	0,250	0,250	
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	0,000	0,000	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,000	0,000	0,150	0,150	Minijob Unterstützung Ortsbgm., Beigeordnete
<b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,150</b>	<b>0,150</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,400</b>	<b>1,400</b>	
<b>Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Gemeindearbeiter	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft</b>							
<b>Tariflich Beschäftigte</b>							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,100	0,100	0,100	0,100	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</b>			<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	
<b>Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,100</b>	<b>1,100</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>2,350</b>	<b>2,350</b>	<b>2,500</b>	<b>2,500</b>	

## Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2026

Maßnahmen		Finanzierung						
		Auszahlungen	Beiträge	Zuweisungen/ Zuschüsse	Eigenleistungen	Verkaufserlöse	Entnahme liquide Mittel	Kredite
		€	€	€	€	€	€	€
114202.24	Grunderwerb	10.000						10.000
114202.30	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000						10.000
114300.17	Beschaffung von Geräten u. Fahrzeugen	2.500						2.500
365200.5	Kindergarten - Kostenbeteiligung	8.000						8.000
424101.3	Umrüstung Flutlichanlage	5.500						5.500
424101.26	Umgestaltung Sportplatzumfeld	5.000						5.000
555900.1	Kellersteinmauer	540.000		432.000				108.000
573102.07	Umgestaltung Jugend- u. Bürgerhaus - Planung	30.000		19.500				10.500
573108.22	Neugestaltung Dorfplatz - Planung	15.000		11.250				3.750
573109.28	Freizeitanlage - Errichtung neues Gebäude	385.000		130.000			75.000	180.000
	<b>Summe</b>	<b>1.011.000</b>	<b>0</b>	<b>592.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>343.250</b>

## Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2027

Maßnahmen		Finanzierung						
		Auszahlungen	Beiträge	Zuweisungen/ Zuschüsse	Eigenleistungen	Verkaufserlöse	Entnahme liquide Mittel	Kredite
		€	€	€	€	€	€	€
114202.24	Grunderwerb	10.000						10.000
114202.30	Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit	10.000						10.000
114300.17	Beschaffung von Geräten u. Fahrzeugen	2.500						2.500
424101.26	Umgestaltung Sportplatzumfeld	25.000						25.000
573102.07	Umgestaltung Jugend- u. Bürgerhaus	620.000		403.000				217.000
573108.22	Neugestaltung Dorfplatz - Planung	50.000		37.500				12.500
	<b>Summe</b>	<b>717.500</b>	<b>0</b>	<b>440.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277.000</b>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 9

Leistung Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114201</b>	<b>Liegenschaften bebaute Grundstücke; Mietwohnung Bahnhofstr. 126</b>											
<b>13</b>	<b>Allgemeiner Grunderwerb</b>											
	785910 Auszahlungen für geleistete Zahlungen auf Sachanlagen	785910 Auszahlungen für geleistete Zahlungen auf Sachanlagen	091000 Geleistete Zahlungen auf Sachanlagen		100.000							
	<i>Bemerkung:</i>											
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>100.000</b>							
	681742 Zahlungen auf Investitionsaufwendungen vom Land	681742 Zahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Zahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		80.000							
	<i>Bemerkung:</i>											
			<b>Gesamteinzahlungen:</b>		<b>80.000</b>							
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>20.000</b>							
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>											
<b>24</b>	<b>allgemeines Grundvermögen</b>											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029600 Bauland			10.000		10.000		10.000		
	<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz</i>											
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>10.000</b>		<b>10.000</b>		<b>10.000</b>		
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>10.000</b>		<b>10.000</b>		<b>10.000</b>		

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>114202</b>	<b>Liegenschaften unbebaute Grundstücke</b>											
<b>30</b>	<b>Unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	2.599	10.000	10.000		10.000				
	<i>Bemerkung: vorsorgl. Ansatz</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>2.599</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>2.599</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>				
<b>114300</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>17</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen, Fahrzeuge u. technische Anlagen</b>											
	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			2.500		2.500				
	<i>Bemerkung: 2026: vorsorglicher Ansatz für Maschinen 2027: vorsorglicher Ansatz für Maschinen</i>											

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 9

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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	073900 Betriebsvorrichtung -Sonstige		2.500							
<i>Bemerkung:</i>											
				<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>			<b>2.500</b>		
				<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>			<b>2.500</b>		
<b>365200 Kindergarten</b>											
<b>5 Kindergarten St. Marien</b>											
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen:	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	1.811		8.000						
<i>Bemerkung:</i>			2026: Kostenanteil OG Schoden an die Kita St. Marien in Saarburg Erneuerung der Schließanlage i. H.v. 10.000 € Beteiligung OG Schoden i. H.v. 20 % (2.000 €) Erneuerung Jalousien i. H.v. 30.000 € Beteiligung OG Schoden i. H.v. 20 % (6.000 €)								
				<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>1.811</b>	<b>8.000</b>					
				<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>1.811</b>	<b>8.000</b>					

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 9

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>424101</b>	<b>Sportplätze</b>										
<b>3</b>	<b>Umrüstung Flutlichtanlage</b>										
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige			5.500						
<i>Bemerkung: 2026: Die OG Schoden beabsichtigt, sich an den Gesamtkosten für die Anschaffung der Flutlichtanlage durch den SV Schoden 1961 e. V. in Höhe von 54.734,05 € mit einem Anteil von 10% (5.473,41 €) zu beteiligen. Durch diese Beteiligung wird zugleich die Voraussetzung geschaffen, dass der Sportverein eine Förderung durch den LK Trier-Saarburg in Höhe von ebenfalls 10 % (5.473,41 €) beantragen und erhalten kann.</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>5.500</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>5.500</b>						
<b>424101</b>	<b>Sportplätze</b>										
<b>26</b>	<b>Umgestaltung Sportplatzumfeld</b>										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		25.000	5.000				25.000		
<i>Bemerkung: 2026: Planung 2027: Ausführung Aufwertung Freifläche am Sportplatz durch Ergänzung Baumpflanzungen, Errichtung eines Boule-Felds, räuml. Verlagerung u. Vereinheitlichung d. Informationen f. Wanderer. Es ist vorraussichtlich mit einer DE-Förderung i. H. v. 75 % (22.500 €) zu rechnen.</i>											
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>25.000</b>	<b>5.000</b>				<b>25.000</b>		
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		20.000							
<i>Bemerkung:</i>											
<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>20.000</b>							
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>5.000</b>	<b>5.000</b>				<b>25.000</b>		

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>546100</b>	<b>Parkplätze</b>											
<b>27</b>	<b>Stärkung ÖPNV u. Tourismus</b>											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		20.000							
<i>Bemerkung:</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>20.000</b>							
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>20.000</b>							
<b>552102</b>	<b>Hochwasserschutz</b>											
<b>29</b>	<b>Starkregen- u. Hochwasserschutz</b>											
	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		50.000							
<i>Bemerkung:</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>				<b>50.000</b>							
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				<b>50.000</b>							

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>555900</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>											
<b>1</b>	<b>Kellersteinmauer</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			540.000						
			Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2026: Austausch Kellersteinmauer durch Gabionen oder Trockenbaumauer inklusive Absturzsicherung) Kosten für Kellersteinmauer betragen ca. 540.000 €. Der Eigenanteil der OG beträgt ca. 20 % Umsetzung nur mit Erhalt einer Förderung von min. 80 %</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>540.000</b>						
681790	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen			432.000						
<i>Bemerkung: Umsetzung der Maßnahme mit Förderung ab 80 %</i>												
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>432.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>108.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
<b>573102</b>	<b>Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)</b>											
<b>7</b>	<b>Jugend- u. Bürgerhaus</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			30.000		620.000				
<i>Bemerkung: 2026: Planungskosten (30.000 €)            25.000 € für Machbarkeitsstudie (15.000 €) und Beauftragung Energieeffizienzexperte und TGA Planer (10.000 €)            5.000 € für Planung der Grundsanie rung (Fenster, Sanitär, Heizung, Dach u. Elektrik)            2027: Baukosten (620.000 €)            100.000 € für Außenbereich            Der Außenflächen am Bürgerhaus soll umgestaltet werden. Es soll eine räumliche Konzentration der Prakfläche zur Hauptstraße des seitlichen Bereichs samt Schaffung kleiner Ruhe zonen entstehen. Eine Abgrenzung zur Nachbarschaft soll durch Anpflanzung von Hecken hergestellt werden.            520.000 € für Grundsanie rung (Fenster, Sanitär, Heizung, Dach u. Elektrik)            Umsetzung der Maßnahme nur mit erhalt einer Förderung von mind. 65 %</i>												
						<b>30.000</b>		<b>620.000</b>				
681790	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790	233100 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen Zuwendungen - von übrigen Bereichen			19.500		403.000				
<i>Bemerkung: DE-Förderung (65 %)</i>												
						<b>19.500</b>		<b>403.000</b>				
						<b>10.500</b>		<b>217.000</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 9

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
-----------------------	--------------------------------	----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------------	--------

**573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)**

**22 Neugestaltung Dorfplatz**

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		55.000	15.000			50.000			
---	---	-----------------------	--	--------	--------	--	--	--------	--	--	--

*Bemerkung: 2026: Planung  
Erweiterung des Brunnens durch Wasserlauf o. ä., Errichtung eines öffentl. Backhauses,  
Anschaffung eines Weinpavillons zur dauerhaften Installation zwecks Präsentation der örtl. u. regionalen Weine  
nur mit DE-Förderung mit 75 %*

**Gesamtauszahlungen: 55.000 15.000 50.000**

681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		30.250	11.250			37.500			
---	---	---	--	--------	--------	--	--	--------	--	--	--

*Bemerkung: DE-Förderung 75 %*

**Gesamteinzahlungen: 30.250 11.250 37.500**

**Saldo Aus- und Einzahlungen: 24.750 3.750 12.500**

**573109 Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)**

**28 Freizeitanlage**

785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	9.632		385.000						
---	---	-----------------------	-------	--	---------	--	--	--	--	--	--

*Bemerkung: 2026: Errichtung eines Gastronomiegebäudes, in das alte Gastronomiegebäude soll das Kanusafari untergebracht werden*

**Gesamtauszahlungen: 9.632 385.000**

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.03.2026  
11:13:24

122 Schoden

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 9

<b>Leistung</b>											
<b>Massnahme</b>											
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
681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			130.000						
<i>Bemerkung: 2026: LEADER Förderung</i>											
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>				<b>130.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>9.632</b>		<b>255.000</b>						
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>		<b>14.042</b>	<b>262.500</b>	<b>1.011.000</b>		<b>717.500</b>				
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>130.250</b>	<b>592.750</b>		<b>440.500</b>				
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>14.042</b>	<b>132.250</b>	<b>418.250</b>		<b>277.000</b>				

# 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  2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres  2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres  2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- Folgejahres  2030
	€			
im Haushaltsjahr 2026:	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0

<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0 €	0 €	0 €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 3(gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	658.229 €	450.330 €	769.480 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	0 €	0 €	0 €
5	darunter:	0 €	0 €	0 €
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	0 €	0 €	0 €
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	0 €	0 €	0 €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0 €	0 €	0 €
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>658.229 €</b>	<b>450.330 €</b>	<b>769.480 €</b>

<sup>1</sup> 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.

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

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

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

<sup>5</sup> 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.

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals<sup>1</sup></b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>2</sup>
1	Eigenkapital zum 31.12 des dritten Haushaltsvorjahres (2023)	+ 42.124,22	+ 2.704.360,09
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres (2024)	- 100.075,00	+ 2.604.285,09
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres (2025)	- 96.195,00	+ 2.508.090,09
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres (2026)	- 227.105,00	+ 2.280.985,09
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres (2027)	- 154.470,00	+ 2.126.515,09
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres (2028)	- 157.400,00	+ 1.969.115,09
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres (2029)	- 151.450,00	+ 1.817.665,09

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

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

## Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

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

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	73.969,58
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	16.252,30
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	42.124,22
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-100.075,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-96.195,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>-227.105,00</b>
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 -6)</i>		-291.028,90
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-154.470,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-157.400,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-151.450,00
11	<b>Summe</b>		<b>-754.348,90</b>

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
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 € <sup>2</sup>						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	121.073	21.947	0	99.126
2	4. Haushaltsvorjahr (vorsorgl. Rechnungsergebnis)	2022	83.236	31.599	0	51.638
3	3. Haushaltsvorjahr (vorsorgl. Rechnungsergebnis)	2023	64.198	210.548	0	-146.350
4	2. Haushaltsvorjahr (vorsorgl. Rechnungsergebnis)	2024	109.353	121.667	0	-12.313
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2025	-22.315	45.380	0	-67.695
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>-145.445</b>	<b>24.100</b>	<b>0</b>	<b>-169.545</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		210.100	455.240	0	-245.140
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-61.770	27.600	0	-89.370
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-73.000	20.600	0	-93.600
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-73.350	18.300	0	-91.650
11	Summe		1.980	521.740	0	-519.760

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

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Tilgungsplan <sup>1,2</sup>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: - €								
Ifd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>3</sup>	freiwillige Tilgung*	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4,5</sup>	"Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>4,6*</sup>	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	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

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

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

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

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

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

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

<sup>7</sup>Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

\*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2020
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	597.002,72 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.103.805,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	55.190,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	55.190,25 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup> , abgerundet auf volle 100 €	652.100,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup> , abgerundet auf volle 100 €	707.300,00 €

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

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

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

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

<sup>5</sup>Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

<sup>6</sup>Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

<sup>7</sup>Bei 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.

<sup>8</sup>Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup>Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8

<sup>10</sup>Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	5.123.656,39	1.	Eigenkapital	2.645.983,57
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	100.492,48	1.1.	Kapitalrücklage	2.572.013,99
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	221,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	73.969,58
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	100.271,48	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	2.647.127,11
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	5.023.096,25	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.587.741,45
1.2.1.	Wald, Forsten	284.607,90	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	779.399,59
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.892,55	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.160.066,10
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	834.016,66	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	648.275,76
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.953.625,97	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	59.385,66
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	55.460,68	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.818,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	1,00	3.	Rückstellungen	62.487,24
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	797.672,49	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.802,00
1.3.	Finanzanlagen	67,66	3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	11.685,24
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	848.411,54
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	834.911,25
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	834.911,25

## Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	67,66	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	1.082.021,29	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	6.750,38	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.456,88
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.680,38	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	70,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.075.270,91	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	151,41
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	32.742,83	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	892,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.622,58	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.810,96
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.038.407,02			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	2.498,48			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.142,74			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.142,74			

**Bilanz 2021**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2021</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>6.206.820,42</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>6.206.820,42</b>

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 <sup>1</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € <sup>2</sup>
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			109.353	-22.315	-145.445	-61.770	-73.000	-73.350
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	121.667	45.380	23.100	23.300	14.100	11.800
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	<b>Zwischensumme</b>	-12.314	-67.695	-168.545	-85.070	-87.100	-85.150
Verwendungsrechnung		abzüglich	<del>X</del>					
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				1.000	4.300	6.500
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	-12.314	-67.695	-167.545	-80.770	-80.600	-78.650
		Endfällige Kredite - keine	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>					
		_____	31.12.2026 0 €					
		_____	31.12.2027 84.293 €					
		_____	31.12.2028 177.893 €					
		_____	31.12.2029 269.543 €					
		...						

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

