



# Ortsgemeinde Schömerich

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

## Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 3
2.	Vorbericht	4 - 11
3.	Haushaltsplan	12
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	13 - 14
3.2	Teilhaushalte - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung	15 - 21
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport	22 - 32
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung, Umwelt	33 - 50
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	51 - 63
3.2.5	Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen	64 - 71
3.3	Stellenplan	72
3.4	Investitionsübersichten	73 - 77
4.	Anlagen	78
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	79 - 80
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	81
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahme und ähnlicher Vorgänge	82
4.4	Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP	83
4.5	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	84
4.6	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	85 - 86
4.7	Tilgungsplan	87
4.8	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahme der Einheitskasse	88
4.9	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	89 - 91
4.10	Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit	92

## Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Verwaltungssteuerung	17
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	53
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	54
114300	Bauhof	35
121200	Wahlen, Bundesstatistiken, Landesstatistiken	19
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	24
281108	Seniorenveranstaltungen	25
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	26
365200	Kindergarten	27
366103	Kinderspielplätze	30
421000	Förderung des Sports	32
511304	Stadt- und Dorferneuerung	38
531001	Elektrizitätsversorgung	39
541101	Straßen, Gehwege	40
541102	Straßenbeleuchtung	42
541103	Buswartehallen	44
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	46
553101	Friedhofsanlagen	47
553103	Leichenhallen	49
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung u. Service	56
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	58
571000	Wirtschaftsförderung	21
573102	Allgemeine Einrichtungen, Bürgerhäuser	60
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz)	50
575200	Tourismusförderung	63
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	67
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	69

# Haushaltssatzung

## der Ortsgemeinde Schömerich für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Schömerich hat am 31.03.2026 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	201.000 Euro	189.675 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	245.400 Euro	219.390 Euro
der Jahresüberschuss auf	Euro	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	44.400 Euro	29.715 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-31.050 Euro	-4.815 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.000 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	168.000 Euro	124.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-163.000 Euro	-124.500 Euro
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	-31.750 Euro	-6.015 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	194.050 Euro	129.315 Euro

### § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	HJ 2026	HJ 2027
zinslose Kredite auf	0 Euro	0 Euro
verzinsten Kredite auf	163.000 Euro	124.500 Euro
zusammen auf	163.000 Euro	124.500 Euro

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

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, beläuft sich auf

HJ 2026	HJ 2027
0 Euro	0 Euro

### § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird in 2026 festgesetzt auf 68.660 €, in 2027 auf 79.310 €.

### § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	HJ 2026	HJ 2027
1) Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.	345 v. H.
für die bebauten und unbebauten Grundstücke (Grundsteuer B)	525 v. H.	525 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	39 €	39 €
für den zweiten Hund	54 €	54 €
für jeden weiteren Hund	78 €	78 €
für den ersten gefährlichen Hund	500 €	500 €
für den zweiten gefährlichen Hund	1.000 €	1.000 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.500 €	1.500 €

### § 6 Gebühren und Beiträge

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

- entfällt -

(nachrichtlich: Die Gebühren sind in der Haushaltssatzung des Friedhofszweckverbands Hentern abgebildet)

## § 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	305.949	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	280.184	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (Planung 2026)	235.784	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (Planung 2027)	206.069	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.

Schömerich, den

Ortsgemeinde Schömerich

---

- Ortsbürgermeister -

### **Hinweise:**

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

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

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

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

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

Schömerich, den

Ortsgemeinde Schömerich

---

- Ortsbürgermeister -

# Vorbericht

## Vorbericht

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

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung  
Die Ergebnisrechnung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt die periodisch abgegrenzten Erträge und Aufwendungen einschließlich der Abschreibungen für die Abnutzung von Anlagen und der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Beiträgen u.a. und der Bildung und Inanspruchnahme bzw. Auflösung von Rückstellungen für künftige finanzielle Lasten dar. Das Ergebnis verändert das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde.
2. Bilanz  
Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab.  
Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.
3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung  
Die Finanzrechnung umfasst alle Ein- und Auszahlungen und stellt im Saldo die Veränderung des Bestandes bzw. Bedarfes an liquiden Mittel dar.  
Da Investitionen nur mittelbar durch die folgenden Abschreibungen bzw. Auflösungen ergebniswirksam werden, ist der Finanzhaushalt einzige Ebene der Investitionsplanung und -finanzierung.

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

### Doppelhaushalte

Aufgrund der Regelungen in § 95 Abs. 5 Satz 2 der Gemeindeordnung (GemO) zur Haushaltssatzung und in § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zum Haushaltsplan führt die Ortsgemeinde Schömerich 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 171.370 € und Aufwendungen von 214.965 € einen Jahresfehlbetrag von 43.595 € aus und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 69.845 € aus.

##### **Rechnungsergebnis**

Im vorläufigen Ergebnis weist der Ergebnishaushalt bei Erträgen von 199.820,51 € und Aufwendungen von 179.905,13 € einen Jahresüberschuss von 19.915,38 € aus.

Der Finanzhaushalt weist einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 861,02 € aus.

##### **Liquiditätskredite / liquide Mittel**

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der Liquiditätskredite 7.396,07 € nach 6.535,05 € zum 31.12.2023.

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

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 85.500 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 0 € um 85.500 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 62.900 € veranschlagt. Zudem wurde das positive Investitionsfinanzierungssaldo zur Finanzierung der geplanten Investitionen kreditmindernd in Höhe von 22.600 € in 2024 eingesetzt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 7.336,50 €. Demgegenüber standen keine investiven Einzahlungen. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgte eine Kreditaufnahme in Höhe von 5.000 € auf die Ermächtigung 2023. Ferner wurde eine Sondertilgung in Höhe von 26.897,72 € getätigt. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 12.000,00 € nach 2025 übertragen.

##### **Entwicklung der Investitionskreditschulden**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 20.604,29 € entsprechend 142,10 € je Einwohner (145) nach 43.494,59 € entsprechend 329,50 € je Einwohner (132) zum 31.12.2023.

## **Haushalt 2025**

### **Gesamtsummen**

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 177.040 € und Aufwendungen von 202.805 € einen Jahresfehlbetrag von 25.765 € aus und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 16.415 € aus.

### **Rechnungsergebnis**

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

### **Liquiditätskredite / liquide Mittel**

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 38.657,88 € nach Liquiditätskrediten in Höhe von 7.396,07 € zum 31.12.2024.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 90.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 0 € um 90.000 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 78.000 € veranschlagt. Zudem wurde das positive Investitionsfinanzierungssaldo zur Finanzierung der geplanten Investitionen kreditmindernd in Höhe von 12.000 € in 2025 eingesetzt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 0,00 €. Demgegenüber standen keine investiven Einzahlungen. In 2025 erfolgte keine Kreditaufnahme. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 5.800,00 € nach 2026 übertragen.

### **Entwicklung der Investitionsverschuldung**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2025 20.143,44 € entsprechend 147,03 € je Einwohner (137) nach 20.604,29 € entsprechend 142,10 € je Einwohner (145) zum 31.12.2024.

**Doppelhaushalt 2026 / 2027****Haushalt 2026****Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 201.000 € und Aufwendungen von 245.400 € einen Jahresfehlbetrag von 44.400 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 31.750 €

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 zu bzw. von Rückstellungen.

Aus dem Anlagevermögen entstehen voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 30.450 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten von 19.100 €.

Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 11.350 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 2.000 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 13.350 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 13.350 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Nach der Haushaltsplanung 2026 entstehen so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 44.4000 €.

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

<b>Jahr</b>	<b>Buchungsstelle</b>	<b>Ansatz</b>		<b>Begründung</b>
2026 2027 ff.	281113-563900	2.950 € 1.200 €	+ 2.950 € + 1.200 €	2026: einmalige Errichtungskosten Orts-APP (1.750 €); ab 2026: Kosten Orts-APP 100 € monatlich (1.200 € jährlich)
2026	365200-541430	30.000 €	+ 11.500 €	Voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten KiTa Zerf ab 01.07.2021 Anteil Schömerich
2026	573102-523100	3.200 €	+ 3.000 €	erforderliche Ausbesserungsarbeiten an der Fassade des Bürgerhauses
2026	573102-523830	2.000 €	+ 2.000 €	Anschaffung von neuen Außenlampen (1.000 €); vorsorglicher Ansatz für Anschaffungen (1.000 €)

### **Personalkosten Kindertagesstätten**

Die Finanzierung der Kindertagesstätten hat sich nach Inkrafttreten des neuen Landesgesetz über die Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiTaG) zum 01.07.2021 geändert. Die genauen Kosten der Ortsgemeinden sind aufgrund fehlender Regelungen bis dato unbekannt. Die Verwaltung hat auf Grundlage der bisherigen Informationen durch das Jugendamt des Landkreises Trier-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 Schömerich mit einem Betrag von 11.500,00 € vorgesehen.

Zur Finanzierung wurde die im Jahr 2024 gebildete Rückstellung mit einem Gesamtbetrag von 11.500,00 € eingeplant.

### **Finanzhaushalt**

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 31.750 €, der den Bestand der liquiden Mittel vermindert.

### **Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinlad-Pfalz (PEK-RP)**

Die Ortsgemeinde Schömerich erhält durch das Programm PEK-RP keine Entschuldung und verbleibt deshalb im KEF-RP.

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

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 rätierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Verbindlichkeiten orientiert.

Dabei ist auf die um die Investitionstätigkeit bereinigten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse abzustellen, nicht auf die reine Bilanzzahl. Die Ortsgemeinde Schömerich hatte zum 31.12.2023 bereinigte Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 i. H. v. 68.278,81 €, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind.

Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen.

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:

Zum Abschlusstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 38.657,88 € (Bilanzkonto 174310). Gemäß Planung vermindern sich diese um 31.750,00 € auf 6.907,88 € zum 31.12.2026 und um 6.015,00 € auf 892,88 € zum 31.12.2027.

Ausgehend vom Liquiditätsbestand zum 31.12.2027 in Höhe von 892,88 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen (10.325 €) im Haushaltsjahr 2028 dazu, dass zum 31.12.2028 voraussichtlich Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) in Höhe von 9.432,12 € bestehen.

<b>Tilgung gem. § 105 (5) GemO</b>						
<b>Neuverschuldung</b>		<b>Tilgung (3 Jahre)</b>				
		2026	2027	2028	2029	2030
2026:	- €		- €	- €	- €	
2027:	- €			- €	- €	- €
2028:	9.432,12 €				3.144,04 €	3.144,04 €
2029:	12.155,00 €					4.051,67 €
			- €	- €	<b>3.144,04 €</b>	<b>7.195,71 €</b>

Die Tilgung der bestehenden Verbindlichkeiten sowie der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 168.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 5.000 € um 163.000 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 163.000 € eingeplant.

In 2026 stehen Haushaltsreste in Höhe von 5.800 € bei der Maßnahme 19 „Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED“ zur Verfügung.

Die Ortsgemeinde Schömerich hat eine Kostenbeteiligung für den Neubau der KiTa Hentern in Höhe von 208.500 € (2026: 100.000 €, 2027: 108.500 €) eingeplant (Maßnahme 16). Aktuell liegen der Ortsgemeinde Hentern noch keine Förderbewilligungen vor, sodass die Fördersumme nur geschätzt werden kann. Je nach Förderbewilligung werden sich die Kostenbeteiligungen ändern.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

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

### **Entwicklung der Investitionskreditverschuldung**

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2025 beträgt 20.143,44 € entsprechend 147,03 € je Einwohner (137).

In 2026 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 163.000 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 700 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2026 auf 182.443,44 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 1.331,70 € (137 Einwohner).

## **Haushalt 2027**

### **Gesamtsummen**

Der Haushaltsplan 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 189.675 € und Aufwendungen von 219.390 € einen Jahresfehlbetrag von 29.715 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes um 6.015 € aus.

### **Investitionen / Kreditfinanzierung**

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 124.500 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen in Höhe von 0 € um 124.500 €.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 124.500 € eingeplant.

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 Verschuldung**

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 124.500 € und der geplanten ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 1.200 € entsteht zum Ende des Haushaltsjahres 2027 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten von 305.743,44 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.231,70 €.

# Haushaltsplan

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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	124.930	95.440	128.200	131.100	133.800	137.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53.898	59.030	38.950	36.600	36.250	36.250
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740	5.900	5.950	5.900	5.900	5.900
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.329	7.760	10.400	10.400	10.400	10.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.257	4.600	2.900	2.600	2.600	3.450
E7	Sonstige laufende Erträge	3.017	4.300	14.500	3.000	3.000	3.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>192.171</b>	<b>177.030</b>	<b>200.900</b>	<b>189.600</b>	<b>191.950</b>	<b>196.000</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.794	17.270	16.250	16.500	16.800	17.050
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.125	12.060	20.210	13.020	12.920	12.820
E11	Abschreibungen		30.500	30.450	30.400	29.200	28.750
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	111.329	130.450	164.920	147.520	152.170	156.800
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.843	9.615	12.870	10.400	10.535	11.635
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.091</b>	<b>199.895</b>	<b>244.700</b>	<b>217.840</b>	<b>221.625</b>	<b>227.055</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.080</b>	<b>- 22.865</b>	<b>- 43.800</b>	<b>- 28.240</b>	<b>- 29.675</b>	<b>- 31.055</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	87	10	100	75	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.073	2.910	700	1.550	2.750	2.750
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 9.986</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>40.094</b>	<b>- 25.765</b>	<b>- 44.400</b>	<b>- 29.715</b>	<b>- 32.375</b>	<b>- 33.755</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>40.094</b>	<b>- 25.765</b>	<b>- 44.400</b>	<b>- 29.715</b>	<b>- 32.375</b>	<b>- 33.755</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>26.528</b>	<b>- 2.365</b>	<b>- 31.050</b>	<b>- 4.815</b>	<b>- 8.325</b>	<b>- 10.155</b>
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			5.000			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>5.000</b>			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.337	68.000	104.000	112.500		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.000	22.000	64.000	12.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.337</b>	<b>90.000</b>	<b>168.000</b>	<b>124.500</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.337</b>	<b>- 90.000</b>	<b>- 163.000</b>	<b>- 124.500</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>19.191</b>	<b>- 92.365</b>	<b>- 194.050</b>	<b>- 129.315</b>	<b>- 8.325</b>	<b>- 10.155</b>

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	5.000	78.000	163.000	124.500		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	27.890	2.050	700	1.200	2.000	2.000
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 22.890</b>	<b>75.950</b>	<b>162.300</b>	<b>123.300</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	2.838		31.750	6.015	893	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		16.415			9.432	12.155
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 20.052</b>	<b>92.365</b>	<b>194.050</b>	<b>129.315</b>	<b>8.325</b>	<b>10.155</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	2.838					
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 17.214</b>	<b>92.365</b>	<b>194.050</b>	<b>129.315</b>	<b>8.325</b>	<b>10.155</b>
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>			<b>- 31.750</b>	<b>- 6.015</b>	<b>- 893</b>	
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.363	- 4.415	- 31.750	- 6.015	- 10.325	- 12.155
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen
5710	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung	571100	Kommunale Wirtschaftsförderung

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			700	700	700	700
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105		500			850
E7	Sonstige laufende Erträge		1.500				
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105</b>	<b>1.500</b>	<b>1.200</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>1.550</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.835	9.300	8.100	8.200	8.350	8.450
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			700	700	700	700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.716	1.915	2.715	1.965	2.075	3.175
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.550</b>	<b>11.215</b>	<b>11.515</b>	<b>10.865</b>	<b>11.125</b>	<b>12.325</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 6.445</b>	<b>- 9.715</b>	<b>- 10.315</b>	<b>- 10.165</b>	<b>- 10.425</b>	<b>- 10.775</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 6.445</b>	<b>- 9.715</b>	<b>- 10.315</b>	<b>- 10.165</b>	<b>- 10.425</b>	<b>- 10.775</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>- 6.445</b>	<b>- 9.715</b>	<b>- 10.315</b>	<b>- 10.165</b>	<b>- 10.425</b>	<b>- 10.775</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.550</b>	<b>- 9.215</b>	<b>- 8.315</b>	<b>- 8.165</b>	<b>- 8.425</b>	<b>- 8.775</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>- 6.550</b>	<b>- 9.215</b>	<b>- 8.315</b>	<b>- 8.165</b>	<b>- 8.425</b>	<b>- 8.775</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	Innere 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
E7 Sonstige laufende Erträge		1.500				
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** kein technischer Ertragsansatz da, keine veranschlagten Ehrensoldbezüge		1.500				
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.500</b>				
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.835	9.300	8.100	8.200	8.350	8.450
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.326	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
501100 Bürgermeister/Ortsbürgermeister (Aufwandsentschädigung) ** s. Konto 501000						
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder ** OG Schömerich erhält kein Sitzungsgeld						
504900 Sonstige Sozialversicherungsaufwendungen ** Sozialversicherung zur Aufwandsentschädigung	508	800	1.000	1.000	1.050	1.050
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)			100	100	100	100

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
511300 Ehrensold		1.500				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.461	1.915	1.965	1.965	2.075	2.075
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Dienstzimmerentschädigung	420	450	420	420	420	420
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefonkosten (180 €) und Kosten Internetseite (220 €)	382	400	400	400	450	450
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** u. a. Neujahrsempfang und Weihnachtsfeier		300	300	300	300	300
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beitragserhöhung 2,1%	291	310	350	350	400	400
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen ** Beitragserhöhung	98	100	120	120	130	130
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Gemeinde und Stadt	104	80	100	100	100	100
564300 Sonstige Beiträge ** DRK-Jahresbeitrag		25	25	25	25	25
569200 Verfügungsmittel	115	150	150	150	150	150
569300 Repräsentationen	50	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.296	11.215	10.065	10.165	10.425	10.525
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.296	- 9.715	- 10.065	- 10.165	- 10.425	- 10.525
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 6.296	- 9.715	- 10.065	- 10.165	- 10.425	- 10.525
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 6.296</u>	<u>- 9.715</u>	<u>- 10.065</u>	<u>- 10.165</u>	<u>- 10.425</u>	<u>- 10.525</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 6.296	- 9.215	- 8.065	- 8.165	- 8.425	- 8.525
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>- 6.296</u>	<u>- 9.215</u>	<u>- 8.065</u>	<u>- 8.165</u>	<u>- 8.425</u>	<u>- 8.525</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

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

### Auftraggeber

Verbandsgemeinde  
Landkreis  
Land Rheinland-Pfalz  
Europäische Union  
Bundesrepublik Deutschland

### Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen  
Statistikgesetze und -verordnungen

### Zielgruppe

Wahlberechtigte

### Ziel

#### Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105		500			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	105					350
<i>** 2029: Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50 %ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl</i>						
442420 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
<i>** 2026: Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl</i>						
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200			500
<i>** 2026: 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) 2029: Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)</i>						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105</b>		<b>500</b>			<b>850</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	255		750			1.100
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i>	255		750			1.100
<i>** 2026: Erfrischungsgelder Landtagswahl und Wahl Bürgermeister der VG 2029: Erfrischungsgelder und Stimmzettel Kommunalwahl; Erfrischungsgelder Bundestagswahl und Europa- und Kommunalwahl</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>255</b>		<b>750</b>			<b>1.100</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 150</b>		<b>- 250</b>			<b>- 250</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 150</b>		<b>- 250</b>			<b>- 250</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>- 150</u></b>		<b><u>- 250</u></b>			<b><u>- 250</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 255</b>		<b>- 250</b>			<b>- 250</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>- 255</u></b>		<b><u>- 250</u></b>			<b><u>- 250</u></b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Bemerkung

u. a. im Bereich Windkraft

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			700	700	700	700
414510 Zuwendungen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** Auszahlung finanzieller Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen für den Windpark Pellingen / Lampaden. Es handelt sich hierbei um Schätzungen, die von Seiten des Betreibers mitgeteilt wurden. Die erste Auszahlung erfolgt im Jahr 2026.			700	700	700	700
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			700	700	700	700
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Weiterleitung finanzieller Beteiligung von Kommunen an Windenergieanlagen für den Windpark Pellingen / Lampaden. Die Einnahmen werden gem. des Solidarpaktes weitergeleitet.			700	700	700	700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>						
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</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>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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

Teilhaushalt: 2 Schule und Kultur, Soziales und Jugend, Gesundheit 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		300	250	200		
E7	Sonstige laufende Erträge			11.500			
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>300</b>	<b>11.750</b>	<b>200</b>		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248	450	650	650	450	450
E11	Abschreibungen		1.700	2.000	1.850	850	400
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200	16.200	30.200	10.200	12.200	14.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		200	3.150	1.400	1.400	1.400
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>448</b>	<b>18.550</b>	<b>36.000</b>	<b>14.100</b>	<b>14.900</b>	<b>16.450</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 448</b>	<b>- 18.250</b>	<b>- 24.250</b>	<b>- 13.900</b>	<b>- 14.900</b>	<b>- 16.450</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 448</b>	<b>- 18.250</b>	<b>- 24.250</b>	<b>- 13.900</b>	<b>- 14.900</b>	<b>- 16.450</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 500</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 1.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 448</b>	<b>- 18.750</b>	<b>- 25.250</b>	<b>- 14.900</b>	<b>- 15.900</b>	<b>- 17.450</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 14.281</b>	<b>- 17.350</b>	<b>- 35.000</b>	<b>- 13.250</b>	<b>- 15.050</b>	<b>- 17.050</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.337	68.000	101.000	109.500		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.337</b>	<b>68.000</b>	<b>101.000</b>	<b>109.500</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.337</b>	<b>- 68.000</b>	<b>- 101.000</b>	<b>- 109.500</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.617</b>	<b>- 85.350</b>	<b>- 136.000</b>	<b>- 122.750</b>	<b>- 15.050</b>	<b>- 17.050</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>		
Ortsgemeinden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Brauchtumpflege		
Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:</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	80	200	200	200	200	200
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Martinsbrezeln etc.	80	200	200	200	200	200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	150	150	150	150	150	150
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** 100 Euro Freiw. Feuerwehr, 50 Euro Frauengemeinschaft	150	150	150	150	150	150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>230</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 230</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 230	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 230</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 180	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
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>- 180</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</b>	<b>- 350</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		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

<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						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		200	200	200	200	200
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige		200	200	200	200	200
** Gemeinsamer Seniorentag mit Nachbargemeinden						
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>	<b>- 200</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
<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>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

<b>Leistung - Nr.:</b>	<b>Leistung - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
281113	Projekt "aktive Dorfgemeinschaft"	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 :	intern und extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Verbandsgemeinde betreibt ein Modellprojekt zum Aufbau und zur Förderung der Aktivitäten der Dorfgemeinschaften insbesondere auch im Zuge des demographischen Wandels. Der Ortsgemeinderat hat beschlossen, das Projekt auch in der Ortsgemeinde umzusetzen. Das Projekt wird durch die bei der Verbandsgemeinde hierfür beschäftigten Kraft mit betreut. Über einen Zeitraum von 18 Monaten beteiligt sich die Ortsgemeinde an den Aufwendungen der Verbandsgemeinde.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse		
<b>Zielgruppe</b>		
Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Förderung der Gemeinschaft		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 Projekt "aktive Dorfgemeinschaft":</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>						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.950	1.200	1.200	1.200
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i>			2.950	1.200	1.200	1.200
<i>** ab 2026:Orts-APP monatliche Kosten ca. 100 € (1.200 € jährlich) zzgl. 2026 einmalig Einrichtungskosten 1.750 €; Errichtung soll voraussichtlich nur umgesetzt werden, wenn die Orts-APP gemeinschaftlich mit den benachbarten Gemeinden genutzt werden kann</i>						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>2.950</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>- 2.950</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>			<b>- 2.950</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</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>- 2.950</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>			<b>- 2.950</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</b>	<b>- 1.200</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>- 2.950</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>	<b><u>- 1.200</u></b>

<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 derzeit den Kindergarten in der Ortsgemeinde Zerf. Die Ortsgemeinde hat sich an den ungedeckten Personal- und Sachkosten zu beteiligen. Berechnungsgröße hierfür ist die Kinderzahl.		
<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			11.500			
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** 2026: Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (vgl. Konto 541430)			11.500			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>11.500</b>			
E11 Abschreibungen		900	1.250	1.250	850	400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		900	1.250	1.250	850	400
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		16.000	30.000	10.000	12.000	14.000

## 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 ** Anteil an den Kosten der KiTas an den LK Trier-Saarburg; 2026: vorr. Nachzahlung 2021 = 2.000 €, vorr. Nachzahlung 2022 = 4.000 €, vorr. Nachzahlung 2023 = 3.000 €, vorr. Nachzahlung 2024 = 2.500 €, vorr. Anteil 2026 = 4.500 € + Puffer (4.000 €), Restkostenanteil an den Kosten der KiTa Zerf vorsorglicher Ansatz = 10.000 €; In den Vorjahren wurde bei der OG Schömerich für die Nachzahlungen Rückstellungen i. H. v. 11.500 € gebildet (Auflösung der Rückstellung geplant bei Konto 466140);  2027: 10.000 € inkl. Puffer; 2028: 12.000 € inkl. Puffer; 2029: 14.000 € inkl. Puffer		16.000	30.000	10.000	12.000	14.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>16.900</b>	<b>31.250</b>	<b>11.250</b>	<b>12.850</b>	<b>14.400</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 16.900</b>	<b>- 19.750</b>	<b>- 11.250</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 14.400</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 16.900</b>	<b>- 19.750</b>	<b>- 11.250</b>	<b>- 12.850</b>	<b>- 14.400</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200	100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		200	100	100	100	100
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 200</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>	<b>- 100</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 17.100</b>	<b>- 19.850</b>	<b>- 11.350</b>	<b>- 12.950</b>	<b>- 14.500</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 13.883</b>	<b>- 16.200</b>	<b>- 30.100</b>	<b>- 10.100</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 14.100</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.337	68.000	101.000	109.500		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2026/2027: geschätzte Kostenbeteiligung für den Neubau Kita Hentern anhand Kinder-/Einwohnerzahlen = 208.500 € (2026: 100.000 €, 2027: 108.500 €); 2026/2027: vorsorglicher Ansatz Beteiligung Kita Zerf für die Übergangszeit bis Kita Hentern fertiggestellt ist (2026/27: jeweils 1.000 €)	2.337	68.000	101.000	109.500		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.337</b>	<b>68.000</b>	<b>101.000</b>	<b>109.500</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.337</b>	<b>- 68.000</b>	<b>- 101.000</b>	<b>- 109.500</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.220</b>	<b>- 84.200</b>	<b>- 131.100</b>	<b>- 119.600</b>	<b>- 12.100</b>	<b>- 14.100</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 365200 Kindergarten:**

**16 Kindergarten - Kostenbeteiligung**

	<b>Ansatz des Haushaltsjahres 2026</b>	<b>Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027</b>	<b>Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028</b>	<b>Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029</b>	<b>Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.000	109.500			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 101.000</b>	<b>- 109.500</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 Wohnungsnähe Förderung der Kinder Verbesserung des Freizeitangebots		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	250	200		
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	250	200		
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>300</b>	<b>250</b>	<b>200</b>		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168	250	450	450	250	250
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	88	50	50	50	50	50
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Instandhaltung Spielgeräte		100	300	300	100	100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** jährliche Hauptuntersuchung	80	100	100	100	100	100
E11 Abschreibungen		800	750	600		
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		800	750	600		
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>168</b>	<b>1.050</b>	<b>1.200</b>	<b>1.050</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 168</b>	<b>- 750</b>	<b>- 950</b>	<b>- 850</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 168</b>	<b>- 750</b>	<b>- 950</b>	<b>- 850</b>	<b>- 250</b>	<b>- 250</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	900	900	900	900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		300	900	900	900	900
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 300</b>	<b>- 900</b>	<b>- 900</b>	<b>- 900</b>	<b>- 900</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 168	- 1.050	- 1.850	- 1.750	- 1.150	- 1.150
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 168	- 550	- 1.350	- 1.350	- 1.150	- 1.150
<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>	- 168	- 550	- 1.350	- 1.350	- 1.150	- 1.150

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:</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</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50	50	50	50	50	50
541900 Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige ** Zuschuss an SV Hentern (50 €)	50	50	50	50	50	50
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>
<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>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>	<b>- 50</b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

### Teilhaushalt: 3 | Gestaltung und Umwelt

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung und Umwelt

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		700	2.200	2.200	2.050	2.050
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.300	5.350	5.300	5.300	5.300
E7	Sonstige laufende Erträge	3.017	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.017</b>	<b>8.800</b>	<b>10.550</b>	<b>10.500</b>	<b>10.350</b>	<b>10.350</b>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.959	7.970	8.150	8.300	8.450	8.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.027	7.230	8.560	6.420	6.420	6.420
E11	Abschreibungen		20.100	19.900	19.800	19.600	19.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48	270	135	135	140	140
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.034</b>	<b>35.570</b>	<b>36.745</b>	<b>34.655</b>	<b>34.610</b>	<b>34.760</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.017</b>	<b>- 26.770</b>	<b>- 26.195</b>	<b>- 24.155</b>	<b>- 24.260</b>	<b>- 24.410</b>
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.596					
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 9.596</b>					
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.614</b>	<b>- 26.770</b>	<b>- 26.195</b>	<b>- 24.155</b>	<b>- 24.260</b>	<b>- 24.410</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.570	8.710	8.760	8.910	9.060
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.970	4.810	4.860	5.010	5.060
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>3.600</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 16.614</b>	<b>- 23.170</b>	<b>- 22.295</b>	<b>- 20.255</b>	<b>- 20.360</b>	<b>- 20.410</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 9.070</b>	<b>- 8.445</b>	<b>- 6.455</b>	<b>- 6.610</b>	<b>- 6.660</b>
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			3.000	3.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		12.000	12.000	12.000		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>12.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 12.000</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 15.000</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 15.000</b>	<b>- 21.070</b>	<b>- 23.445</b>	<b>- 21.455</b>	<b>- 6.610</b>	<b>- 6.660</b>

<b>Leistung 114300 - Bauhof</b>									
<b>Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>									
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen verrechnet.									
<b>Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:</b>									
Leistung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Mittelwert	in %	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
365200	Kindergarten	- €	200,00 €	100,00 €	2%	100 €	100 €	100 €	100 €
366103	Kinderspielplätze	954,02 €	300,00 €	627,01 €	10%	900 €	900 €	900 €	900 €
541101	Straßen, Gehwege	202,98 €	1.400,00 €	801,49 €	12%	1.100 €	1.100 €	1.100 €	1.100 €
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	1.989,24 €	3.570,00 €	2.779,62 €	43%	3.710 €	3.760 €	3.910 €	3.960 €
573102	Allg. Einrichtungen, Bürgerhäuser	1.116,41 €	3.100,00 €	2.108,21 €	33%	2.900 €	2.900 €	2.900 €	3.000 €
<b>Gesamt</b>		<b>4.262,65 €</b>	<b>8.570,00 €</b>	<b>6.416,33 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.710,00 €</b>	<b>8.760,00 €</b>	<b>8.910,00 €</b>	<b>9.060,00 €</b>

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<b>Auftraggeber</b>		
Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Einsatzpläne Verträge		
<b>Zielgruppe</b>		
Bürger/innen Benutzer Einwohner/-innen		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b> Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:</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	3.959	7.970	8.150	8.300	8.450	8.600
502210 Arbeitnehmer - Vergütungen	3.040	5.700	5.800	5.900	6.050	6.150
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		400	450	450	450	450
504200 Arbeitnehmer, Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung (AGA-SV)	858	1.800	1.800	1.850	1.850	1.900
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	61	70	100	100	100	100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234	350	450	350	350	350
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	234	150	250	150	150	150
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		200	200	200	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	29	250	110	110	110	110
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	50	50	50	50
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	29	50	60	60	60	60
** Arbeitsmedizinischer Dienst						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.223</b>	<b>8.570</b>	<b>8.710</b>	<b>8.760</b>	<b>8.910</b>	<b>9.060</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.223</b>	<b>- 8.570</b>	<b>- 8.710</b>	<b>- 8.760</b>	<b>- 8.910</b>	<b>- 9.060</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 4.223</b>	<b>- 8.570</b>	<b>- 8.710</b>	<b>- 8.760</b>	<b>- 8.910</b>	<b>- 9.060</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.570	8.710	8.760	8.910	9.060
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		8.570	8.710	8.760	8.910	9.060
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>8.570</b>	<b>8.710</b>	<b>8.760</b>	<b>8.910</b>	<b>9.060</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.223</b>					
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 4.228</b>					
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	2.000	2.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz für Ersatzbeschaffungen von Geräten		2.000	2.000	2.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.228</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 114300 Bauhof:

13 Ausstattung Bauhof	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>			

<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 - Infrastruktur
Produktbereich :	51	Dorferneuerung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
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			1.500	1.500	1.500	1.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land			1.500	1.500	1.500	1.500
** "Dorfbudget" jährlich 1.500 € vom Land						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>1.500</b>	<b>1.500</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
** Aufwand Dorfbudget 1.500 € jährlich (vgl. Konto 414420)						
E11 Abschreibungen		700	700	700	700	700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		700	700	700	700	700
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>700</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>		<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>	<b>- 700</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5310	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Verlustabdeckung Energieprojekte AöR		
<b>Bemerkung</b>		
Elektrizitätsversorgung		
<b>Auftraggeber</b>		
Gesetze, Ratsbeschlüsse		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Vereinbarungen, Verträge		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>		
Schaffung und Erhaltung einer bedarfsdeckenden Verkehrsinfrastruktur		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 531001 Elektrizitätsversorgung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.596					
573120 Verlustübernahme AÖR Energieprojekte ** "Energieprojekte VG Saarburg-Kell AöR" wurde zum 31.12.2023 aufgelöst	9.596					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 9.596					
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.596					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 9.596</b>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.596					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 9.596</b>					

\*\* : 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 - Infrastruktur
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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.		
<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		400	350	350	350	350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		400	350	350	350	350
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.300	5.300	5.250	5.250	5.250
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		5.300	5.300	5.250	5.250	5.250
E7 Sonstige laufende Erträge	3.017	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
462500 Konzessionsabgaben	3.017	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
** Konzessionsabgabe Strom						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.017</b>	<b>8.500</b>	<b>8.650</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300	2.700	3.000	2.400	2.400	2.400
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		400	1.000	400	400	400
** Straßenunterhaltung, z. B. Sinkkastenreinigung, Winterdienst						
2026: Reparatur Pflaster Keltensstraße						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525480 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen ** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,56 €/qm an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen	2.300	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
E11 Abschreibungen		18.700	18.350	18.350	18.350	18.350
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		700	400	400	400	400
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		18.000	17.950	17.950	17.950	17.950
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.300</b>	<b>21.400</b>	<b>21.350</b>	<b>20.750</b>	<b>20.750</b>	<b>20.750</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>717</b>	<b>- 12.900</b>	<b>- 12.700</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 12.150</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>717</b>	<b>- 12.900</b>	<b>- 12.700</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 12.150</b>	<b>- 12.150</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 1.400</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.100</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>717</b>	<b>- 14.300</b>	<b>- 13.800</b>	<b>- 13.250</b>	<b>- 13.250</b>	<b>- 13.250</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.990</b>	<b>- 1.300</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000	10.000	10.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** vorsorglicher Ansatz für Unvorhersehbares		10.000	10.000	10.000		
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 10.000</b>		
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.990</b>	<b>- 11.300</b>	<b>- 11.100</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 500</b>	<b>- 500</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

## Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

### 1010 Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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>
541102	Straßenbeleuchtung	2026 / 2027

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
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. 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			50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50	50	50	50
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte			50	50	50	50
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.326	3.800	3.040	1.800	1.800	1.800
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.349	2.300	2.040	900	900	900
** Stromkosten der Straßenbeleuchtung						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	977	1.500	1.000	900	900	900
** Straßenbeleuchtungspauschale						
E11 Abschreibungen			300	250	250	250
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			300	250	250	250
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.326</b>	<b>3.800</b>	<b>3.340</b>	<b>2.050</b>	<b>2.050</b>	<b>2.050</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.326</b>	<b>- 3.800</b>	<b>- 3.240</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.326</b>	<b>- 3.800</b>	<b>- 3.240</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 3.326</b>	<b>- 3.800</b>	<b>- 3.240</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>	<b>- 1.950</b>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.981	- 3.800	- 3.040	- 1.800	- 1.800	- 1.800
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>- 2.981</b>	<b>- 3.800</b>	<b>- 3.040</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>	<b>- 1.800</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
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 Buswarteallen		
<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 Buswarteallen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		300	300	300	150	150
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		300	300	300	150	150
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	250	50	50	50
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		50	250	50	50	50
** 2026: Buswartealle Kimmlerhof						
E11 Abschreibungen		600	500	450	250	250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	250	250	250	250
539900 Sonstige Abschreibungen		300	250	200		
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18	20	25	25	30	30
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	18	20	25	25	30	30
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18</b>	<b>670</b>	<b>775</b>	<b>525</b>	<b>330</b>	<b>330</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18</b>	<b>- 370</b>	<b>- 475</b>	<b>- 225</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 18</b>	<b>- 370</b>	<b>- 475</b>	<b>- 225</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 18</b>	<b>- 370</b>	<b>- 475</b>	<b>- 225</b>	<b>- 180</b>	<b>- 180</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 18</b>	<b>- 70</b>	<b>- 275</b>	<b>- 75</b>	<b>- 80</b>	<b>- 80</b>

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u></b>	<b>- 18</b>	<b>- 70</b>	<b>- 275</b>	<b>- 75</b>	<b>- 80</b>	<b>- 80</b>

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:</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	52	150	150	150	150	150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser/Abwasser Kapellenstraße 10 (Grünanlage)	22	50	50	50	50	50
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	30	100	100	100	100	100
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 52</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 52</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>	<b>- 150</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.570	3.710	3.760	3.910	3.960
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** Anteil Bauhof		3.570	3.710	3.760	3.910	3.960
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 3.570</b>	<b>- 3.710</b>	<b>- 3.760</b>	<b>- 3.910</b>	<b>- 3.960</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 52</b>	<b>- 3.720</b>	<b>- 3.860</b>	<b>- 3.910</b>	<b>- 4.060</b>	<b>- 4.110</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 52</b>	<b>- 3.720</b>	<b>- 3.860</b>	<b>- 3.910</b>	<b>- 4.060</b>	<b>- 4.110</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>- 52</b>	<b>- 3.720</b>	<b>- 3.860</b>	<b>- 3.910</b>	<b>- 4.060</b>	<b>- 4.110</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofs- und Bestattungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe mit baulichen Anlagen		

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen		100				
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		100				
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		<b>100</b>				
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		<b>- 100</b>				
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis		<b>- 100</b>				
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<b>- 100</b>				
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			3.000	3.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			3.000	3.000		
** 2026/2027: Kostenbeteiligung Umgestaltung Friedhof in Hentern (jeweils 3.000 € jährlich); Kostenbeteiligung, da OG Schömerich Mitglied im Friedhofzweckverband Hentern ist						
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			<b>3.000</b>	<b>3.000</b>		
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>		
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>		

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 553101 Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.):**

**14 Kostenbeteiligung Friedhofzweckverband Hentern**

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	3.000			
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>			

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

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

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

### Verbale Beschreibung

Unter der Leistung "Leichenhalle" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Errichtung und der Betrieb der Leichenhallen dargestellt - da die Ortsgemeinde Mitglied im Friedhofsverband ist, werden die Leistungen entsprechend in dessen Haushaltsplan dargestellt

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E11 Abschreibungen <i>532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>			50	50	50	50
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			50	50	50	50
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 50	- 50	- 50	- 50
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis			- 50	- 50	- 50	- 50
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>	<u>- 50</u>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
<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>						

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Errichtung, Unterhaltung und Betrieb der Brunnenanlage.		
<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 pp.):</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	116	180	170	170	170	170
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser Brunnenanlage (Kapellenstraße 4a)	116	130	120	120	120	120
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		50	50	50	50	50
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116</b>	<b>180</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 116</b>	<b>- 180</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 116</b>	<b>- 180</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</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>- 116</u></b>	<b><u>- 180</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 116</b>	<b>- 180</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</b>	<b>- 170</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>- 116</u></b>	<b><u>- 180</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>	<b><u>- 170</u></b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

Muster 9a  
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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	1.100	3.930	3.500	3.500	3.500	3.500
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740	600	600	600	600	600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.329	7.760	10.400	10.400	10.400	10.400
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.152	4.600	2.400	2.600	2.600	2.600
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.321</b>	<b>16.890</b>	<b>16.900</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>	<b>17.100</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.850	4.380	11.000	5.950	6.050	5.950
E11	Abschreibungen		8.700	8.550	8.750	8.750	8.750
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.630	2.200	2.200	2.200	2.200
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.080	7.230	6.870	6.900	6.920	6.920
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.929</b>	<b>22.940</b>	<b>28.620</b>	<b>23.800</b>	<b>23.920</b>	<b>23.820</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.608</b>	<b>- 6.050</b>	<b>- 11.720</b>	<b>- 6.700</b>	<b>- 6.820</b>	<b>- 6.720</b>
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.608</b>	<b>- 6.050</b>	<b>- 11.720</b>	<b>- 6.700</b>	<b>- 6.820</b>	<b>- 6.720</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.100	2.900	2.900	2.900	3.000
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 3.100</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.608</b>	<b>- 9.150</b>	<b>- 14.620</b>	<b>- 9.600</b>	<b>- 9.720</b>	<b>- 9.720</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 6.282</b>	<b>- 1.750</b>	<b>- 7.370</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.270</b>	<b>- 2.270</b>
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			5.000			
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>5.000</b>			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.000	10.000	52.000			
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>52.000</b>			
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 10.000</b>	<b>- 47.000</b>			
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 11.282</b>	<b>- 11.750</b>	<b>- 54.370</b>	<b>- 2.150</b>	<b>- 2.270</b>	<b>- 2.270</b>

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

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

<b>Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:</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>
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 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	600					
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>600</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	Innere 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	500		2.400	2.400	2.400	2.400
441200 Mieten und Pachten	500		2.400	2.400	2.400	2.400
** Mieterhöhung Funkmast ab Baubeginn zum 1.7.2025 auf 200 € mtl. (2.400 € jährlich)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	600	600	600	600
442440 Kostenerstattungen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		3.000	600	600	600	600
** ART für Standort Glascontainer 600 € jährlich						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>500</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78		100	100	100	100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	78		100	100	100	100
** Wasser/Abwasser Kapellenstraße 9 (ehem. Hochbehälter)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	207	250	150	150	150	150
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	110	150	150	150	150	150
** Baumkataster						
568100 Grundsteuer	97	100				
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>285</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>215</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>215</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>215</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>

### Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	215	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen			5.000			
685100 <i>Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			5.000			
<i>** 2026: Grundstücksverkauf einer gemeindlichen Teilfläche (5.000 €); Die Nebenkosten (Vermessungskosten, Notargebühren, etc.) werden vom Käufer übernommen</i>						
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			5.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.000		50.000			
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	5.000					
785100 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>			50.000			
<i>** 2026: vorsorglicher Ansatz für Grunderwerb von Abrisshäusern (50.000 €)</i>						
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	5.000		50.000			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	- 5.000		- 45.000			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 4.785</b>	<b>2.750</b>	<b>- 42.250</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>	<b>2.750</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

### Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

91 Allgemeiner Grunderwerb	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 45.000</b>				

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Land- und Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Auftraggeber</b>		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Forstwirtschaftspläne		
<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 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.779	7.760	8.000	8.000	8.000	8.000
	441200 Mieten und Pachten	7.779	7.760	8.000	8.000	8.000	8.000
	** Jagdpachteinnahmen						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.002	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	** Waldwildschadensverhütungspauschale - vollständige Weiterleitung an Gehöferschaft Schömerich, siehe Konto 525900						
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.781</b>	<b>8.760</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.616	780	1.800	1.800	1.800	1.800
	525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	778	780	800	800	800	800
	** Verwaltungskostenpauschale - 10 % des Jagdpachtpreises						
	525900 Kostenerstattungen an Sonstige	3.838		1.000	1.000	1.000	1.000
	** Weiterleitung Waldwildschadensverhütungspauschale an Gehöferschaft, siehe Konto 442900						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.630	2.200	2.200	2.200	2.200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>** Gem. Übertragungsvereinbarung zwischen Ortsgemeinde und Jagdgenossenschaft stellt die Jagdgenossenschaft der Ortsgemeinde den Reinertrag aus der Jagdnutzung zur Verfügung, vgl. auch 555900-414900</i>		2.630	2.200	2.200	2.200	2.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.165	5.350	5.000	5.000	5.000	5.000
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige <i>** Geschäftsaufwendungen der JG, z.B. Verpflegung während Versammlungen, Aktualisierung des Jagdkatasters etc.</i>		350	500	500	500	500
569700 Auszahlung von Pachtanteilen, und zwar Jagdpachtanteile, Fischereipachtanteile <i>** Reinerlösauszahlungen an Gehöferschaften und private Jagdgenossen</i>	4.165	5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.781</b>	<b>8.760</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>						
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b><u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u></b>						
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 7.740</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>- 7.740</u></b>					

\*\* : 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 - Infrastruktur
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft
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>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.630	2.200	2.200	2.200	2.200
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	2.630	2.630	2.200	2.200	2.200	2.200
<i>** Die Jagdgenossenschaft stellt gem. Übertragungsvereinbarung der Ortsgemeinde den Reinertrag aus der Jagdnutzung zur Verfügung, siehe auch BuSt. 555170-541430</i>						
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>2.630</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		6.300	6.200	6.200	6.200	6.200
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	100	100	50	50	50	50
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	6.200	6.200	6.150	6.150	6.150	6.150
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>6.800</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>- 4.170</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>		<b>- 4.170</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<b>- 4.170</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>	<b>- 4.500</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.739	2.130	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>F27</b> Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		10.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026/2027: Keine Neuveranschlagung Planungskosten Sanierung Wirtschaftswege, da keine Umsetzung der Maßnahme		10.000				
<b>F32</b> Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		<b>10.000</b>				
<b>F33</b> Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		<b>- 10.000</b>				
<b>F34</b> <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<b>1.739</b>	<b>- 7.870</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>

\*\* : Buchungsstelle - Bemerkung

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

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung - Umwelt - Infrastruktur
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Die Ortsgemeinde nutzt das Gebäude als Sitzungsraum. Zudem steht es 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, Bürgerhäuser:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
414900 Zuweisungen und Zuschüsse von Sonstigen	1.100					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740	600	600	600	600	600
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen	740	600	600	600	600	600
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	50					
441200 Mieten und Pachten	50					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150	600	800	1.000	1.000	1.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** Kostenerstattung durch VG für Mitbenutzung der Heizung im Feuerwehrgerätehaus		600	800	1.000	1.000	1.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	150					
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.040</b>	<b>2.500</b>	<b>2.700</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.156	3.100	8.600	3.550	3.650	3.550

## Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom, Wasser und Gas Bürgerhaus	2.611	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** in 2026: einmalig 3.000 € für erforderliche Ausbesserungsarbeiten an der Fassade; jährlich 200 € vorsorglicher Ansatz		200	3.200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** in 2026: einmalig 1.000 € für die Anschaffung von neuen Außenlampen; in 2026: einmalig 1.000 € vorsorglicher Ansatz	208	50	2.000	50	50	50
524700 Sonstige Verbrauchsmittel		100	100	100	100	100
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		50				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Wartung der Heizungsanlage (neuer Vertrag ab 2022, alle 2 Jahre), Feuerlöscher, Gastank	337	200	300	200	300	200
E11 Abschreibungen		2.400	2.350	2.550	2.550	2.550
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.100	2.050	2.050	2.050	2.050
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.645	1.560	1.650	1.680	1.700	1.700
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	129					
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten	695	700	700	700	700	700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%	821	860	950	980	1.000	1.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.801</b>	<b>7.060</b>	<b>12.600</b>	<b>7.780</b>	<b>7.900</b>	<b>7.800</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.761</b>	<b>- 4.560</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 4.880</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 4.900</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.761</b>	<b>- 4.560</b>	<b>- 9.900</b>	<b>- 4.880</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 4.900</b>
<b>E21 Außerordentliches Ergebnis</b>						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.100	2.900	2.900	2.900	3.000
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		3.100	2.900	2.900	2.900	3.000
<b>E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>- 3.100</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 3.000</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>- 2.761</b>	<b>- 7.660</b>	<b>- 12.800</b>	<b>- 7.780</b>	<b>- 7.900</b>	<b>- 7.900</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 1.033</b>	<b>- 6.560</b>	<b>- 11.750</b>	<b>- 6.530</b>	<b>- 6.650</b>	<b>- 6.650</b>
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			2.000			
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Ersatzbeschaffung Industriespülmaschine (2.000 €)			2.000			
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>2.000</b>			
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>- 2.000</b>			
<b>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>- 1.033</b>	<b>- 6.560</b>	<b>- 13.750</b>	<b>- 6.530</b>	<b>- 6.650</b>	<b>- 6.650</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:**

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

\*\*: Buchungsstelle - Bemerkung

**Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen, Bürgerhäuser:**

21 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>- 2.000</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 - Infrastruktur
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
<b>E8</b> Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63	70	70	70	70	70
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** jährlicher Beitrag Erholungsgebiet Hochwald zwischen Mosel und Saar e. V.	63	70	70	70	70	70
<b>E15</b> Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	<b>63</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
<b>E16</b> Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	<b>- 63</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<b>E19</b> Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
<b>E20</b> Ordentliches Ergebnis	<b>- 63</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<b>E21</b> Außerordentliches Ergebnis						
<b>E22</b> Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>E23</b> <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<b>- 63</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<b>F23</b> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<b>- 63</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>
<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>	<b>- 63</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>	<b>- 70</b>

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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
999999	Dummy		

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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	124.930	95.440	128.200	131.100	133.800	137.000
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52.798	54.100	32.300	30.000	30.000	30.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>177.728</b>	<b>149.540</b>	<b>160.500</b>	<b>161.100</b>	<b>163.800</b>	<b>167.000</b>
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	111.129	111.620	131.820	134.420	137.070	139.700
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.129</b>	<b>111.620</b>	<b>131.820</b>	<b>134.420</b>	<b>137.070</b>	<b>139.700</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.599</b>	<b>37.920</b>	<b>28.680</b>	<b>26.680</b>	<b>26.730</b>	<b>27.300</b>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	87	10	100	75	50	50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	477	2.910	700	1.550	2.750	2.750
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 390</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>66.209</b>	<b>35.020</b>	<b>28.080</b>	<b>25.205</b>	<b>24.030</b>	<b>24.600</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>66.209</b>	<b>35.020</b>	<b>28.080</b>	<b>25.205</b>	<b>24.030</b>	<b>24.600</b>
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	122.985	95.440	128.200	131.100	133.800	137.000
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	52.798	54.100	32.300	30.000	30.000	30.000
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>175.783</b>	<b>149.540</b>	<b>160.500</b>	<b>161.100</b>	<b>163.800</b>	<b>167.000</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	106.899	111.620	131.820	134.420	137.070	139.700
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.899</b>	<b>111.620</b>	<b>131.820</b>	<b>134.420</b>	<b>137.070</b>	<b>139.700</b>

# Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Schömerich

## Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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>68.884</b>	<b>37.920</b>	<b>28.680</b>	<b>26.680</b>	<b>26.730</b>	<b>27.300</b>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	102	10	100	75	50	50
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	345	2.910	700	1.550	2.750	2.750
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 243</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>68.641</b>	<b>35.020</b>	<b>28.080</b>	<b>25.205</b>	<b>24.030</b>	<b>24.600</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>68.641</b>	<b>35.020</b>	<b>28.080</b>	<b>25.205</b>	<b>24.030</b>	<b>24.600</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>68.641</u></b>	<b><u>35.020</u></b>	<b><u>28.080</u></b>	<b><u>25.205</u></b>	<b><u>24.030</u></b>	<b><u>24.600</u></b>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	5.000	94.415	194.750	130.515	10.325	12.155
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	27.890	2.050	700	1.200	2.000	2.000
95.	Saldo	- 22.890	92.365	194.050	129.315	8.325	10.155

<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, allgemeine 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	124.930	95.440	128.200	131.100	133.800	137.000	
401100 Grundsteuer A	2.296	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000	
** gem. JHV 2026							
401200 Grundsteuer B	11.157	10.300	18.000	18.000	18.000	18.000	
** gem. JHV 2026							
401310 Gewerbesteuer	38.999	8.900	30.000	30.000	30.000	30.000	
** gem. JHV 2025/2026 und Änderungsveranlagungen 2025							
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	62.339	65.100	68.600	71.000	73.300	76.600	
** 0,0000279 von geschätzter Masse von 2.459 Mio. € (2026), 2.546 Mio. € (2027), 2.628 Mio. € (2028), 2.747 Mio. € (2029)							
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.197	1.240	1.500	1.800	2.000	1.700	
** 0,000003427 von geschätzter Masse von 427 Mio. € (Jahr 2026), 526 Mio. € (Jahr 2027), 580 Mio. € (Jahr 2028), 507 Mio. € (Jahr 2029)							
403300 Hundesteuer	711	800	1.000	1.000	1.000	1.000	
** gem. JHV 2026							

## 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 ** 0,0000279 von geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026), 261 Mio. € (2027), 269 Mio. € (2028), 276 Mio. € (2029)	8.230	6.800	7.100	7.300	7.500	7.700
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	52.798	54.100	32.300	30.000	30.000	30.000
411110 Schlüsselzuweisungen A	50.495	51.800	30.000	30.000	30.000	30.000
413200 vom Land ** kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz bis 2026	2.303	2.300	2.300			
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>177.728</b>	<b>149.540</b>	<b>160.500</b>	<b>161.100</b>	<b>163.800</b>	<b>167.000</b>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	111.129	111.620	131.820	134.420	137.070	139.700
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % (Vorjahr 35%) des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen : 380 %)	3.599	820	2.770	2.770	2.770	2.700
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** VG- Umlage (36,0 %) = 57.375 € und Kreisumlage (45,0%) = 71.675 € von der Umlagemasse 2026 i. H. v. 159.277 €	107.530	110.800	129.050	131.650	134.300	137.000
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.129</b>	<b>111.620</b>	<b>131.820</b>	<b>134.420</b>	<b>137.070</b>	<b>139.700</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.599</b>	<b>37.920</b>	<b>28.680</b>	<b>26.680</b>	<b>26.730</b>	<b>27.300</b>
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>						
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>66.599</b>	<b>37.920</b>	<b>28.680</b>	<b>26.680</b>	<b>26.730</b>	<b>27.300</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>66.599</u></b>	<b><u>37.920</u></b>	<b><u>28.680</u></b>	<b><u>26.680</u></b>	<b><u>26.730</u></b>	<b><u>27.300</u></b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>68.884</b>	<b>37.920</b>	<b>28.680</b>	<b>26.680</b>	<b>26.730</b>	<b>27.300</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>68.884</u></b>	<b><u>37.920</u></b>	<b><u>28.680</u></b>	<b><u>26.680</u></b>	<b><u>26.730</u></b>	<b><u>27.300</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 (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Zinserträge und -aufwendungen / -einzahlungen und -auszahlungen - Tilgungsleistungen		
<b>Auftraggeber</b>		
Stadtrat		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
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	87	10	100	75	50	50
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität ** Zinsen liquide Mittel	4		50	25		
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	83	10	50	50	50	50
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	477	2.910	700	1.550	2.750	2.750
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Zinsen Liquiditätskredite	251	200	100	200	200	200
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen Bestandskredit (150 € jährlich); zzgl. Zinsen geplanter Kreditneuaufnahme	34	2.500	450	1.200	2.400	2.400
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	192	200	100	100	100	100
579100 Sonstige Zinsaufwendungen und Finanzaufwendungen, aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	10	10	50	50	50	50
<b>E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 390</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 390</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</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>- 390</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</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	102	10	100	75	50	50
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite ** Zinsen liquide Mittel	4		50	25		
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	98	10	50	50	50	50
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	345	2.910	700	1.550	2.750	2.750
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Zinsen Liquiditätskredite	119	200	100	200	200	200
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsen Bestandskredit (150 € jährlich); zzgl. Zinsen geplanter Kreditneuaufnahme	34	2.500	450	1.200	2.400	2.400
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	192	200	100	100	100	100
779100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		10	50	50	50	50
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 243</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>- 243</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</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>- 243</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</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>- 243</b>	<b>- 2.900</b>	<b>- 600</b>	<b>- 1.475</b>	<b>- 2.700</b>	<b>- 2.700</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	5.000	78.000	163.000	124.500		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** geplante Kreditaufnahme 2026+2027	5.000	78.000	163.000	124.500		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	27.890	2.050	700	1.200	2.000	2.000

## Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** Tilgung Bestandskredit (100 € jährlich); zzgl. Tilgung geplante Kreditneuaufnahme	27.890	2.050	700	1.200	2.000	2.000
<b>F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 22.890</b>	<b>75.950</b>	<b>162.300</b>	<b>123.300</b>	<b>- 2.000</b>	<b>- 2.000</b>
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			31.750	6.015	893	
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			31.750	6.015	893	
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			31.750	6.015	893	
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		16.415			9.432	12.155
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)		16.415			9.432	12.155
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		16.415			9.432	12.155
<b>F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 22.890</b>	<b>92.365</b>	<b>194.050</b>	<b>129.315</b>	<b>8.325</b>	<b>10.155</b>
<b>F41 Saldo der durchlaufenden Gelder</b>						
<b>F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 22.890</b>	<b>92.365</b>	<b>194.050</b>	<b>129.315</b>	<b>8.325</b>	<b>10.155</b>
<b>F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>			<b>- 31.750</b>	<b>- 6.015</b>	<b>- 893</b>	
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 28.133	- 4.950	- 1.300	- 2.675	- 4.700	- 4.700
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
800000 Entschuldung Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse (31.12.2023; 30 Jahre)	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276
F90 Kontrolle F34   F40 = 0,00	- 23.133	89.465	193.450	127.840	5.625	7.455
92. Saldo						

## Stellenplan Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Verwaltung</b>							
<b>Teilhaushalt: (1 ) Zentrale Verwaltung</b>							
<b>Beamte</b>							
Ortsbürgermeister	KomAEVO		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	
<b>Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	

**Ortsgemeinde Schömerich**  
**Investitionsübersicht 2026**

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung				Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigen- leistungen €	Verkaufs- erlöse €	
114202.91	Liegenschaften unbebaute vorsorglicher Ansatz für Grunderwerb	50.000					50.000
114202.91	Liegenschaften unbebaute Grundstücksverkauf einer gemeindlichen Teilfläche	0				5.000	-5.000
114300.13	Bauhof Anschaffung Gerätschaften/Maschinen	2.000					2.000
365200.16	Kindergarten Kostenbeteiligung Neubau Kita Hentern	100.000					100.000
365200.16	Kindergarten Kostenbeteiligung Kita Zerf	1.000					1.000
541101.1010	Unvorhersehbares	10.000					10.000
553101.14	Friedhofsanlage Kostenbeteiligung Umgestaltung Friedhof Hentern i. R. v. Friedhofzweckverband	3.000					3.000
573102.21	Bürgerhaus Ersatzbeschaffung Industriespühlmaschine	2.000					2.000
<b>Summen</b>		<b>168.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>163.000</b>
			<b>5.000</b>				

**Ortsgemeinde Schömerich**  
**Investitionsübersicht 2027**

Maßnahmen		Aus- zahlungen €	Finanzierung				Kredite €
			Beiträge €	Zuwei- sungen €	Erstattungen / Eigen- leistungen €	Verkaufs- erlöse €	
114300.13	Bauhof Anschaffung Gerätschaften/Maschinen	2.000					2.000
365200.16	Kindergarten Kostenbeteiligung Neubau Kita Hentern	108.500					108.500
365200.16	Kindergarten Kostenbeteiligung Kita Zerf	1.000					1.000
541101.1010	Unvorhersehbares	10.000					10.000
553101.14	Friedhofsanlage Kostenbeteiligung Umgestaltung Friedhof Hentern i. R. v. Friedhofzweckverband	3.000					3.000
<b>Summen</b>		<b>124.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124.500</b>
			<b>0</b>				

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.02.2026  
11:43:39

123 Schömerich

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 4

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>91</b>	<b>Allgemeiner Grunderwerb</b>											
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke			50.000						
	<i>Bemerkung: 2026: vorsorglicher Ansatz für Grunderwerb von Abriss Häusern (50.000 €)</i>											
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					<b>50.000</b>						
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke - Veräußerungserlöse	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke			5.000						
	<i>Bemerkung: 2026: Grundstücksverkauf einer gemeindlichen Teilfläche (5.000 €); Die Nebenkosten (Vermessungskosten, Notargebühren, etc.) werden vom Käufer übernommen</i>											
	<b>Gesamteinzahlungen:</b>					<b>5.000</b>						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					<b>45.000</b>						
<b>114300</b>	<b>Bauhof</b>											
<b>13</b>	<b>Ausstattung Bauhof</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		2.000	2.000					2.000	
	<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für Ersatzbeschaffungen von Geräten</i>											

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.02.2026  
11:43:39

123 Schömerich

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 4

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>Gesamtauszahlungen:</b>					2.000	2.000		2.000				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					2.000	2.000		2.000				
<b>365200</b>	<b>Kindergarten</b>											
<b>16</b>	<b>Kindergarten - Kostenbeteiligung</b>											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige	2.337	68.000	101.000		109.500				
<i>Bemerkung: 2026/2027: geschätzte Kostenbeteiligung für den Neubau Kita Hentern anhand Kinder-/Einwohnerzahlen = 208.500 € (2026: 100.000 €, 2027: 108.500 €); 2026/2027: vorsorglicher Ansatz Beteiligung Kita Zerf für die Übergangszeit bis Kita Hentern fertiggestellt ist (2026/27: jeweils 1.000 €)</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>				2.337	68.000	101.000		109.500				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>				2.337	68.000	101.000		109.500				
<b>541101</b>	<b>Straßen, Gehwege</b>											
<b>1010</b>	<b>Unvorhersehbare Auszahlung aus Investitionstätigkeit</b>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		10.000	10.000		10.000				
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für Unvorhersehbares</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>					10.000	10.000		10.000				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					10.000	10.000		10.000				

## Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.02.2026  
11:43:39

123 Schömerich

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 4

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>553101</b>	<b>Friedhofsanlage (Verkehrsflächen, Grünflächen usw.)</b>											
<b>14</b>	<b>Kostenbeteiligung Friedhofzweckverband Hentern</b>											
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegen-	019090 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenst - Sonstige				3.000				3.000		
<i>Bemerkung: 2026/2027: Kostenbeteiligung Umgestaltung Friedhof in Hentern (jeweils 3.000 € jährlich); Kostenbeitiligung, da OG Schömerich Mitglied im Friedhofzweckverband Hentern ist</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>3.000</b>		<b>3.000</b>				
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>3.000</b>		<b>3.000</b>				
<b>555900</b>	<b>Feldwege, Wirtschaftswege</b>											
<b>20</b>	<b>Erneuerung/ Ausbau von Wirtschaftswegen</b>											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096100 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen		10.000								
<i>Bemerkung: 2026/2027: Keine Neuveranschlagung Planungskosten Sanierung Wirtschaftswege, da keine Umsetzung der Maßnahme</i>												
<b>Gesamtauszahlungen:</b>						<b>10.000</b>						
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>						<b>10.000</b>						

# Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

25.02.2026  
11:43:39

123 Schömerich

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 4

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, Bürgerhäuser</b>											
<b>21</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			2.000						
			Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: 2026: Ersatzbeschaffung Industripülmaschine (2.000 €)</i>												
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>					2.000						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					2.000						
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			2.337	90.000	168.000		124.500				
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>					5.000						
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			2.337	90.000	163.000		124.500				

# Anlagen

## Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

<b>A. § 15 - Zweckbindung</b>
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: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwendung von Spenden für den vom Zuwendungsgeber angegebenen Verwendungszweck</li> </ul> Mehrerträge /-einzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen /-auszahlungen verwendet werden.
<b>B. § 16 - Deckungsfähigkeit</b>
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.
<b>C. § 17 – Übertragbarkeit</b>
1. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gem. § 17 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise übertragbar. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Die Übertragung von Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes bedarf gem. § 17 Abs. 5 GemHVO einer Beschlussfassung.
2. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen nachfolgender Konten werden gem. § 17 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt: 522000, 523100, 523300, 529200 Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
3. Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben gem. § 17 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann.

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushalts- Folgejahres
	2027	2028	2029	2030
	€			
im Haushaltsjahr 2026:	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>				
lfd. 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	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	20.604,29	20.143,44	182.443,44
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>2, 3</sup> (bereinigte Werte)	7.396,07	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>	6.535,05	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>	861,02	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen</b>	<b>28.000,36</b>	<b>20.143,44</b>	<b>182.443,44</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend

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

<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.

<sup>6</sup>

## Anlage: Konsolidierungsmaßnahmen im KEF-RP

Ortsgemeinde Schömerich

Planung 2026

Seite im Haushaltsplan	Ifd. Nr.	Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz 2026	geplanter Konsolidierungsanteil 2026	Rechnungsergebnis 2026	tatsächlicher Konsolidierungsanteil 2026
<b>Teilhaushalt 5 - Zentrale Finanzleistungen</b>								
Leistung: 611000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen								
	2	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 465 % auf 525 %	18.000 €	2.057 €		
	<b>Summe</b>			<b>Erhöhung der Einzahlungen</b>		<b>2.057 €</b>		
	<b>Summe</b>			<b>Senkung der Auszahlungen</b>		<b>0 €</b>		
	<b>Konsolidierungsmaßnahmen Gesamt</b>					<b>2.057 €</b>		

Mit der Anpassung der Hebesätze auf den Nivellierungssatz wird von der Ortsgemeinde vermieden, aufgrund des LFAG finanzielle Nachteile zu erwirtschaften. Zur Erfüllung des Konsolidierungsvertrages muss die Ortsgemeinde den in § 2 Abs. 2 des Konsolidierungsvertrags festgelegten Drittelanteil (hier: 1.152 Euro) zusätzlich erbringen. Der Hebesatz muss um den Prozentsatz angepasst werden, der die im Vertrag vorgeschriebenen Mehreinnahmen sicherstellt. Zur Realisierung des Konsolidierungsanteils wurde in der Ortsgemeinderatssitzung am 28.02.2023 die Grundsteuer B auf 525 % (von 465 %) angehoben.

**nachrichtlich:**

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

1.152 €

Mindesttilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag

922 €

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals <sup>1</sup>

Hauptplan 2026/2027

123 Schömerich

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>2</sup>	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	-24.970,82	+301.333,46
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	+4.615,38	+305.948,84
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	-25.765,00	+280.183,84
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-44.400,00	+235.783,84
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-29.715,00	+206.068,84
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-32.375,00	+173.693,84
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	-33.755,00	+139.938,84

<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) <sup>1</sup>

**Hauptplan 2026/2027**

123 Schömerich

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-69.679,26
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-22.755,43
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-24.970,82
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	+4.615,38
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-25.765,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-44.400,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-182.955,13
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-29.715,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-32.375,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-33.755,00
11	<b>Summe</b>		-278.800,13

<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> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>						
Ifd.-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 (Rechnungsergebnis)	2021	-10.230,64	3.680,63	0,00	-13.911,27
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	5.490,06	3.805,42	0,00	1.684,64
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-4.459,82	1.234,39	0,00	-5.694,21
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	26.527,54	992,58	2.276,00	23.258,96
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz inkl. Nachtrag)	2025	-2.365,00	2.050,00	2.276,00	-6.691,00
6	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2026</b>	<b>-31.050,00</b>	<b>700,00</b>	<b>2.276,00</b>	<b>-34.026,00</b>
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>		-16.087,86	12.463,02	6.828,00	-35.378,88
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-4.815,00	1.200,00	2.276,00	-8.291,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-8.325,00	2.000,00	2.276,00	-12.601,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-10.155,00	2.000,00	2.276,00	-14.431,00
11	<b>Summe</b>					<b>-70.701,88</b>

<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.

\* = gem. Ausführungen in § 2 Abs. 1 S.1 Posten F 45 GemHVO nur die Tilgung nach § 105 Abs. 4 S. 2 GemO (=Muster 29)!  
Die Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO ist im Vorbericht nachrichtlich dargestellt !

**Muster 29**  
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

<b>Tilgungsplan <sup>1,2</sup></b>								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:		68.278,81 €						
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 Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>4,5</sup>	"Stand Liquiditätskredite 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	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	66.002,85 €	66.002,85 €	0,00 €
2	2025	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	63.726,89 €	63.726,89 €	0,00 €
3	2026	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	61.450,93 €	61.450,93 €	0,00 €
4	2027	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	59.174,97 €	59.174,97 €	0,00 €
5	2028	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	56.899,01 €	56.899,01 €	0,00 €
6	2029	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	54.623,05 €	54.623,05 €	0,00 €
7	2030	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	52.347,09 €	52.347,09 €	0,00 €
8	2031	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	50.071,13 €	50.071,13 €	0,00 €
9	2032	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	47.795,17 €	47.795,17 €	0,00 €
10	2033	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	45.519,21 €	45.519,21 €	0,00 €
11	2034	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	43.243,25 €	43.243,25 €	0,00 €
12	2035	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	40.967,29 €	40.967,29 €	0,00 €
13	2036	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	38.691,33 €	38.691,33 €	0,00 €
14	2037	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	36.415,37 €	36.415,37 €	0,00 €
15	2038	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	34.139,41 €	34.139,41 €	0,00 €
16	2039	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	31.863,45 €	31.863,45 €	0,00 €
17	2040	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	29.587,49 €	29.587,49 €	0,00 €
18	2041	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	27.311,53 €	27.311,53 €	0,00 €
19	2042	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	25.035,57 €	25.035,57 €	0,00 €
20	2043	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	22.759,61 €	22.759,61 €	0,00 €
21	2044	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	20.483,65 €	20.483,65 €	0,00 €
22	2045	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	18.207,69 €	18.207,69 €	0,00 €
23	2046	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	15.931,73 €	15.931,73 €	0,00 €
24	2047	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	13.655,77 €	13.655,77 €	0,00 €
25	2048	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	11.379,81 €	11.379,81 €	0,00 €
26	2049	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	9.103,85 €	9.103,85 €	0,00 €
27	2050	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	6.827,89 €	6.827,89 €	0,00 €
28	2051	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	4.551,93 €	4.551,93 €	0,00 €
29	2052	2.275,96 €	2.275,96 €	- €	- €	2.275,97 €	2.275,97 €	0,00 €
30	2053	2.275,97 €	2.275,97 €	- €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

<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.

**Muster 31**  
zu § 93 Abs 5 GemO

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>	58.016,35 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	212.950,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	10.647,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	10.647,50 €
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>	68.660,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	79.310,00 €

<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 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2023</b>
	<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>	
1.	Anlagevermögen	544.976,24	1.	Eigenkapital	301.333,46
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	27.063,26	1.1.	Kapitalrücklage	326.304,28
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 24.970,82
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	27.063,26	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	145.064,53
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	517.912,98	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	145.064,53
1.2.1.	Wald, Forsten	16,99	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	68.343,89
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.061,43	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	76.720,64
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.523,13	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	371.035,68	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	804,75	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	41,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.430,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	14.320,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.320,00
1.3.	Finanzanlagen		3.2.	Steuerrückstellungen	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3.	Rückstellungen für latente Steuern	
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4.	Sonstige Rückstellungen	
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	95.567,77
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	43.494,59
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	43.494,59

## Bilanz 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr.	Bezeichnung	31.12.2023
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	12.849,92	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	2.520,45	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.873,96
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.520,45	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.329,47	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21.550,17
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.672,62	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	24.649,05
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.067,94	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.178,77
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	3.291,34			
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.297,57			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	638,37			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	638,37			

Betragsangaben in EUR

**Bilanz 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2023</b>
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>558.464,53</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>558.464,53</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)														
Ifd. 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									
			26.528	-2.365	-31.050	-4.815	-8.325	-10.155						
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	993	2.050	500	500	500	500						
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276	2.276						
	4	<b>Zwischensumme</b>	23.259	-6.691	-33.826	-7.591	-11.101	-12.931						
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	<del>                    </del>		200	700	1.500	1.500						
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	23.259	-6.691	-34.026	-8.291	-12.601	-14.431						
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Endfällige Kredite - keine</td> <td style="width: 50%;">Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung<sup>3</sup></td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>2026 0,00 €</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>2027 0,00 €</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>2028 9.432,12 €</td> </tr> <tr> <td>_____</td> <td>2029 21.587,12 €</td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> </table>			Endfällige Kredite - keine	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	_____	2026 0,00 €	_____	2027 0,00 €	_____	2028 9.432,12 €	_____	2029 21.587,12 €	...	
Endfällige Kredite - keine	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>													
_____	2026 0,00 €													
_____	2027 0,00 €													
_____	2028 9.432,12 €													
_____	2029 21.587,12 €													
...														

<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.

