



Ortsgemeinde Taben-Rodt

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026 - 2027

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 4
2.	Vorbericht	5 - 13
3.	Haushaltsplan	14
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	15 - 17
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	18 - 25
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	26 - 41
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	42 - 72
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	73 - 90
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	91 - 99
3.3	Stellenplan	100
3.4	Investitionsübersichten	101 - 108
4.	Anlagen	109
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	110 - 111
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	112
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	113
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	114
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	115 - 116
4.6	Tilgungsplan	117
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	118
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	119 - 121
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	122

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	20
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	75
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	76
114300	Bauhof	45
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	23
262000	Musikpflege	28
281103	Heimat- und Brauchtumpflege	29
281108	Seniorenveranstaltungen	31
281113	aktive Dorfgemeinschaften	32
362000	Jugendarbeit	34
365200	Kindergarten	35
366103	Kinderspielplätze	37
421000	Förderung des Sports	39
424101	Sportplätze	40
511202	Bauleitplanung	49
511304	Stadt- und Dorferneuerung	51
541101	Straßen, Gehwege	52
541102	Straßenbeleuchtung	56
541103	Buswartehallen	58
546100	Parkplätze	59
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	61
553101	Friedhofsanlage	63
553102	Gräber	65
553103	Leichenhalle	67
553104	Urnenwand	69
553402	Kriegsgräber	71
555100	Kommunale Forstwirtschaft	79
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung und Service	82
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	84
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	85
571000	Kommunale Wirtschaftsförderung	25
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	87
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	72
575200	Tourismusförderung	90
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	95
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	97

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Taben-Rodt für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden				
	HJ 2026		HJ 2027	
1. im Ergebnishaushalt				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.147.750	Euro	1.135.500	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.438.150	Euro	1.296.100	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	290.400	Euro	160.600	Euro
2. im Finanzhaushalt				
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-273.950	Euro	-115.650	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0	Euro	0	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.159.900	Euro	115.000	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 2.159.900	Euro	-115.000	Euro
<i>nachr.: die Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten auf</i>	<i>2.159.900</i>	<i>Euro</i>	<i>115.000</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten auf</i>	<i>20.100</i>	<i>Euro</i>	<i>20.500</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten auf</i>	<i>2.139.800</i>	<i>Euro</i>	<i>94.500</i>	<i>Euro</i>
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen (Abnahme der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde i. R. d. Einheitskasse)</i>	<i>-294.050</i>	<i>Euro</i>	<i>-136.150</i>	<i>Euro</i>
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Zunahme der Verbindlichkeiten ggü. der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	2.433.850	Euro	230.650	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	2.159.900	Euro	115.000	Euro
zusammen auf	2.159.900	Euro	115.000	Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 1.265.600 € in 2026 und 1.332.000 € in 2027 (Muster 31).

§ 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)	465 v. H.	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.	380 v. H.
3) Hundesteuer		
für den ersten Hund	45 €	45 €
für den zweiten Hund	75 €	75 €
für jeden weiteren Hund	100 €	100 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes.		

§ 6 Gebühren und Beiträge

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

A. Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und -anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Taben-Rodt				
	HJ 2026		HJ 2027	
1. Überlassung einer Reihengrabstätte				
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr		100 €		100 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr		450 €		450 €
2. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte	alter Friedhofs- teil	neuer Friedhofs- teil	alter Friedhofs- teil	neuer Friedhofs- teil
a) Einzelgrab	700 €	750 €	700 €	750 €
b) jede weitere Grabstelle	700 €	750 €	700 €	750 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 25 Jahre wird pro Jahr 1/25 des Gebührensatzes erhoben.				
3. Überlassung einer Einzel-Urnenkammer (Belegung mit einer Urne in der Urnenwand für 20 Jahre)		900 €		900 €

	HJ 2026	HJ 2027
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familien-Urnenkammer (Belegung mit max. 2 Urnen in der Urnenwand für 25 Jahre)	900 €	900 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 25 Jahre wird pro Jahr 1/25 des Gebührensatzes erhoben.		
5. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte in einem Rasengrab (zuzüglich Kosten für die Grabplatte und Gravur nach Aufwand)	450 €	450 €
a) Kosten der Pflege	700 €	700 €
6. Überlassung einer Reihengrabstätte in einem Rasengrabfeld	750 €	750 €
a) Kosten der Pflege	1.600 €	1.600 €
7. Überlassung einer anonymen Rasengrabstätte für Urnen	300 €	300 €
a) Kosten der Pflege	300 €	300 €
8. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	450 €	450 €
9. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte		
a) für die Bestattung von bis zu 2 Urnen	500 €	500 €
b) jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen je Grab belegbar) 1/25 des Gebührensatzes bis Ablauf der Nutzungszeit von 25 Jahren		
10. Überlassung einer gemischten Grabstätte		
a) Erstbelegung	500 €	500 €
b) Zweitbelegung: pro Jahr 1/20 der Restruhezeit von 20 Jahren der ersten Belegung		
11. Grabherstellung Die Gebühren für die Grabherstellung (Ausheben / Schließen) werden nach dem tatsächlichen Aufwand erhoben.		
12. Bereitstellung einer Urnenkammer Die Gebühren für die Bereitstellung (Öffnen / Schließen) einer Urnenkammer werden nach dem tatsächlichen Aufwand erhoben.		
13. Ausgrabungen und Umbettungen Die Gebühren für derartige Leistungen werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.		
14. Benutzung von Leichenhallen		
a) Aufbewahrung einer Leiche (inkl. Reinigung)	120 €	120 €
b) Aufbewahrung einer Urne (inkl. Reinigung)	90 €	90 €
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.		
Die Grabpflegekosten werden zzgl. der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.		
B. Tourismusbeitrag	100 v.H.	100 v.H.

§ 7 Eigenkapital

(vorläufiges) Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	691.914	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	769.224	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	478.824	Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	318.224	Euro

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, 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 in der Investitionsübersicht darzustellen.

Taben-Rodt, den

Ortsgemeinde Taben-Rodt

- Ortsbürgermeister -

Hinweis:

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

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

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

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

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom _____ bis _____ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, 2. OG Raum 207, 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.

Taben-Rodt, den

Ortsgemeinde Taben-Rodt

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -ausführung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

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

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

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

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

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre**Doppelhaushalt 2024 / 2025****a) Haushalt 2024****Haushaltsplanung**

Der Haushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde Taben-Rodt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.231.620 € und Aufwendungen von 1.203.690 € einen Jahresüberschuss von 27.930 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 40.030 € aus.

Rechnungsergebnis

Das endgültige Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes 2024 liegt noch nicht vor, da Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen noch nicht verbucht sind. Ausgehend von den Planwerten der Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen ergibt sich ein voraussichtlicher Jahresfehlbetrag von rd. 22.000 €. Das gegenüber der Planung verschlechterte Ergebnis ist insbesondere durch niedrigere Gewerbesteuereinnahmen (Planung: 250.000 € - Ergebnis: rd. 105.300 €) begründet.

Der Finanzhaushalt wies einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 871.945,37 € aus. Hierin enthalten ist die Entschuldung durch das Land im Rahmen des PEK i.H.v. 672.457 €.

Liquiditätskredite

Zum Abschlusstag 31.12.2024 betragen die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse = 109.509,22 € (31.12.2023: 981.454,59 €). Der Rückgang ist insbesondere auf die Entschuldung im Rahmen des PEK (Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz) zurück zu führen.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 2.204.200 € und investive Einzahlungen i.H.v. 42.700 € vor. In Höhe des ungedeckten Eigenanteils war eine Kreditaufnahme i.H.v. 2.161.500 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 111.712,31 € und die investiven Auszahlungen auf 252.167,62 €. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrug demnach – 140.455,31 €.

Als investive Einzahlungen wurden verbucht:

- LEADER-Zuwendung Waldbühne (110.760,31 €)
- (gestundete) Beiträge Endstufenausbau Baugebiet Rohleuk (950 €)
- Verlaufsenerlös Gemeindetraктор in Höhe des Restbuchwertes (2 €)

Investive Auszahlungen wurden geleistet für:

- Felssicherung Lohmühle (5.009,19 €)
- Beschaffungen Bauhof, insbesondere Gemeindetraktor (90.573,57 €)
- Waldbühne (151.229,86 €)
- Konzept energetische Sanierung Bürgerhaus (5.355 €)

Im Jahr 2024 erfolgte eine Investitionskreditaufnahme i.H.v. 104.000 €.

Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. rd. 666.300 € nach 2025 übertragen (Maßnahmen: Neubaugebiet, Waldbühne, Stützmauer Waldstraße, Erweiterung Urnenwand, Gatterbau Forst, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED).

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Stichtag 31.12.2024 = 770.448,63 € entsprechend 959,46 € je Einwohner nach 680.589,81 € entsprechend 849,68 € zum 31.12.2023.

b) Haushalt 2025

Haushaltsplanung

Der Haushaltsplan 2025 der Ortsgemeinde Taben-Rodt wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.264.300 € und Aufwendungen von 1.186.990 € einen Jahresüberschuss von 77.310 € und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 88.060 € aus.

Rechnungsergebnis

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

Das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung weist einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 326.836,19 € aus. Hierin enthalten ist ein Anteil von rd. 241.000 € für den Grunderwerb des Baugebietes (Refinanzierung über Verkaufserlöse in späteren Jahren).

Liquiditätskredite

Zum Abschlusstag 31.12.2025 betragen die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde gegenüber der Verbandsgemeindekasse im Rahmen der Reinheitskasse = 436.345,41 €.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die Planung sah Investitionsmaßnahmen mit Kosten i.H.v. 20.000 € und investive Einzahlungen i.H.v. 388.400 € (insbesondere Verkaufserlöse Neubaugebiet) vor.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Einzahlungen auf 95.653,45 € und die investiven Auszahlungen auf 432.820,57 €. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrug demnach – 337.167,12 €.

Als investive Einzahlungen wurden verbucht:

- LEADER-Zuwendung und Spende Waldbühne (89.160,58 €)
- (gestundete) Beiträge Endstufenausbau Baugebiet Rohleuk (229,28 €)
- Förderung Gatterbau Forst (2.663,59 €)
- Förderung energetisches Konzept Bürgerhaus (3.600 €)

Investive Auszahlungen wurden geleistet für:

- Grunderwerb Neubaugebiet (240.965,40 €)
- Beschaffungen Bauhof (2.500 €)
- Waldbühne (148.643,74 €)
- Stützmauer Waldstraße (21.393,18 €)
- Stromsäule Festplatz (3.384,41 €)
- Erweiterung Urnenwand (11.220,54 €)
- Gatterbau Forst (4.713,30 €)

Im Jahr 2025 erfolgten Investitionskreditaufnahmen i.H.v. 165.900 €.

Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 137.900 € nach 2026 übertragen (Maßnahmen: Neubaugebiet, Waldbühne, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED).

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum Stichtag 31.12.2025 = 919.008,47 € entsprechend 1.150,20 € je Einwohner.

Doppelhaushalt 2026 / 2027

a) Haushalt 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde Taben-Rodt weist

im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.147.750 € und Aufwendungen von 1.438.150 € einen Jahresfehlbetrag von 290.400 €

und

im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 294.050 € aus.

Ergebnishaushalt

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

Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen:

Nicht zahlungswirksame Erträge		Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	22.250 €	Abschreibungen	107.650 €
Auflösung sonst. Sonderposten	350 €	Zuführungen zu Rückstellungen	5.500 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	45.500 €		
Auflösung von Rückstellungen	28.600 €		
Summe	96.700 €	Summe	113.150 €
Saldo (Nettoaufwand für Abschreibungen und Rückstellungen): 16.450 €			

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag und in soweit mit einer Eigenkapitalminderung von 290.400 € ab.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere / einmalige Ansätze:

Jahr(e)	Buchungs- stelle	Betrag		Erläuterung
2026 ff	111000-562530	2.000 €	pro Jahr	vorsorglicher Ansatz für Rechtsberatung
2026	114202-529200	20.000 €		Umringsvermessung NBG "Kalkkaul"
2026, 2027	114300-502210 ff	+ 9.600	pro Jahr	Personal- und Personalnebenkosten Gemeindearbeiter - Weiterbeschäftigung des bisherigen Gemeindearbeiters auf Minijobbasis zur Einarbeitung des neuen Gemeindearbeiters
2026 ff	114300-523500	4.500 €	pro Jahr	Bauhof - Erhöhung des Ansatzes für Fahrzeugunterhaltung (insbesondere Kraftstoffverbrauch), Ansatz 2025 = 3.000 €
2026 ff	281108-529100	3.000 €	pro Jahr	Erhöhung des Ansatzes für den Seniorentag (Ansatz 2025: 1.400 €)
2026- 2029	281113-525900	9.000 €	gesamt	Personalkosten Dorfbegleiter
2026- 2029	281113-563900	500 €	pro Jahr	Geschäftsaufwendungen Dorfbegleiter
2026	365200-541430	107.500 €		Nachzahlungen Kita-Personalkosten, Rückstellung: 21.200 € *)
2026	366103-523100	2.000 €	pro Jahr	Erhöhung des Ansatzes für Spielplatzunterhaltung (Ansatz 2025: 1.000 €)
2026	511202-562550	+ 5.000 €		Bebauungsplan Altort
2026 ff	511202-562550	3.000 €	pro Jahr	vorsorglicher Ansatz für Bauleitplanungen
2026, 2027	541101-523300	20.000 €	pro Jahr	Unterhaltung der Gemeindestraßen
2026	541101-523830	+ 500 €		Erneuerung von 2 Verkehrsspiegeln
2026	546100-523300	3.000 €		Erneuerung Geländer Parkplatz Bahnhof
2026	551101-523830	1.000 €		Anschaffung Ruhebänk Neubaugebiet
2026	553101-523100	+ 5.000 €		Friedhof - Anlegung von Urnengräbern
2027	553101-523100	+ 2.000 €		Friedhof - Erdarbeiten, Flächenbearbeitung
2026	553101-523400	10.000 €		Friedhof - Herstellung Standsicherheit Grabstelle Düro
2026	553103-523100	+ 6.000 €		Leichenhalle - Innenanstrich und Sanierung Fensterflächen
2026, 2027	555900-523300	15.000 €	pro Jahr	Feld- und Wirtschaftswege - Sanierung
2026	573102-523100	+ 5.000 €		Bürgerhaus - Elektroarbeiten gem. Prüfung E-Check, Herstellung Internetverbindung, Umrüstung Beleuchtung auf LED

*) 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 Taben-Rodt mit einem Betrag von 107.500 € vorgesehen. Zur Finanzierung wurden die in den Jahren 2022 und 2023 gebildeten Rückstellungen mit einem Betrag von 21.200 € eingeplant. Es verbleibt ein ungedeckter Betrag i.H.v. **86.300 €**.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde ein negativer Saldo i.H.v. 294.050 €. Dies führt zu einer Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus der Inanspruchnahme von liquiden Mitteln.

Liquiditätskredite

Ausgehend von dem Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2025 führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2026 von rd. 730.395 €.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

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

Tilgung gem. § 105 Abs. 5 GemO

Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)					
		2027	2028	2029	2030	2031	2032
2026	294.050 €	98.017 €	98.017 €	98.016 €	-	-	-
2027	136.150 €	-	45.383 €	45.383 €	45.384 €	-	-
2028	108.500 €	-	-	36.167 €	36.167 €	36.166 €	-
2029	119.150 €	-	-	-	39.717 €	39.717 €	39.716 €

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Investitionen

Es wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 2.159.900 € geplant, für die eine Investitionskreditaufnahme veranschlagt ist.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 2.159.900 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 20.100 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2026 voraussichtlich auf rd. 3.058.808 € erhöhen. Hierbei ist zu beachten, dass in der veranschlagten Kreditaufnahme ein Teilbetrag i.H.v. 2.056.000 € für das Neubaugebiet „Kalkkaul“ enthalten ist. In Höhe der Erlöse (bis zum Buchwert) sind ab 2028 Kreditsondertilgungen veranschlagt.

Stellenplan

In den Jahren 2026 und 2027 wurde eine weitere Minijobstelle mit einem Stellenanteil von 0,15 für den Bauhof eingeplant. Es handelt sich um die Weiterbeschäftigung des bisherigen Gemeindearbeiters zur Einarbeitung des neuen Gemeindearbeiters.

b) Haushalt 2027**Gesamtsummen**

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde weist

im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.135.500 € und Aufwendungen von 1.296.100 € einen Jahresfehlbetrag von 160.600 €

und

im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen i.H.v. 136.150 € aus.

Liquiditätskredite

Ausgehend von dem voraussichtlichen Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2026 führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen zu einem voraussichtlichen Stand an Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2027 von rd. 866.545 €.

Investitionen

Es wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit i.H.v. 115.000 € geplant, für die eine Investitionskreditaufnahme veranschlagt ist.

Zu den veranschlagten Einzelmaßnahmen wird auf die Investitionsübersicht verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Kreditaufnahme von 115.000 € und der veranschlagten ordentlichen Kredittilgung von 20.500 € werden sich die Schulden der Ortsgemeinde aus Investitionskrediten zum 31.12.2027 voraussichtlich auf rd. 3.153.308 € erhöhen.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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	572.995	737.200	758.800	777.500	793.100	805.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	375.723	391.470	238.700	239.050	238.500	238.200
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.715	55.350	61.700	55.300	55.450	55.250
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.497	34.430	33.750	33.750	33.750	33.750
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982	1.500	2.200	1.500	1.500	2.950
E7	Sonstige laufende Erträge	30.599	43.350	51.600	27.400	51.500	51.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.049.510	1.263.300	1.146.750	1.134.500	1.173.800	1.187.350
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	107.872	109.480	128.350	127.600	120.050	122.350
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.061	156.820	211.450	156.800	132.000	129.950
E11	Abschreibungen		87.400	107.650	111.900	110.100	109.250
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	768.086	780.770	920.250	833.650	858.650	883.650
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	31.931	21.970	36.100	30.300	31.300	32.700
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.950	1.156.440	1.403.800	1.260.250	1.252.100	1.277.900
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.560	106.860	- 257.050	- 125.750	- 78.300	- 90.550
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.355	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21.246	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
E20	Ordentliches Ergebnis	- 687	77.310	- 290.400	- 160.600	- 107.650	- 117.350
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 687	77.310	- 290.400	- 160.600	- 107.650	- 117.350
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	793.831	737.200	758.800	777.500	793.100	805.600
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.043.186	378.920	216.100	216.100	216.100	216.100
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.513	4.800	16.200	10.200	10.400	10.400
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.147	34.430	33.750	33.750	33.750	33.750

Ergebnis- und Finanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.014	1.500	2.200	1.500	1.500	2.950
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	51.870	42.100	23.000	23.000	23.000	23.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.960.561	1.198.950	1.050.050	1.062.050	1.077.850	1.091.800
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	101.863	103.980	122.850	122.100	114.550	116.850
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.214	156.820	211.450	156.800	132.000	129.950
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	751.942	780.770	920.250	833.650	858.650	883.650
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	51.520	21.970	36.100	30.300	31.300	32.700
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.018.539	1.063.540	1.290.650	1.142.850	1.136.500	1.163.150
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	942.022	135.410	- 240.600	- 80.800	- 58.650	- 71.350
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	19.533	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 19.424	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	922.598	105.860	- 273.950	- 115.650	- 88.000	- 98.150
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	922.598	105.860	- 273.950	- 115.650	- 88.000	- 98.150
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.760					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	950	332.800			480.000	480.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2	55.600			60.000	60.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.712	388.400			540.000	540.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			40.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	252.168	20.000	2.119.900	115.000	12.000	12.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.168	20.000	2.159.900	115.000	12.000	12.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 140.455	368.400	- 2.159.900	- 115.000	528.000	528.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	782.143	474.260	- 2.433.850	- 230.650	440.000	429.850
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	327.058	20.000	2.159.900	115.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	237.199	406.200	20.100	20.500	548.500	549.000
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	89.859	- 386.200	2.139.800	94.500	- 548.500	- 549.000
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	56					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 56					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			294.050	136.150	108.500	119.150
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	871.945	88.060				
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 871.945	- 88.060	294.050	136.150	108.500	119.150
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 782.143	- 474.260	2.433.850	230.650	- 440.000	- 429.850
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	56					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 56					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 782.199	- 474.260	2.433.850	230.650	- 440.000	- 429.850
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	685.399	- 300.340	- 294.050	- 136.150	- 636.500	- 647.150
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 | Zentrale Verwaltung

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	300	100	100	100	100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225	600	700			1.450
E7	Sonstige laufende Erträge		1.250	7.400	4.400	4.500	4.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.588	10.150	25.200	21.500	21.600	23.150
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.330	23.880	30.450	27.800	28.200	28.650
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333	300	800	500	500	500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.233	7.350	10.850	9.150	9.900	11.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.210	39.530	59.100	54.450	55.600	57.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.622	- 29.380	- 33.900	- 32.950	- 34.000	- 34.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 25.622	- 29.380	- 33.900	- 32.950	- 34.000	- 34.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.500	8.000	8.100	7.500	7.700
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.500	- 8.000	- 8.100	- 7.500	- 7.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 25.622	- 35.880	- 41.900	- 41.050	- 41.500	- 42.100
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.039	- 31.630	- 43.800	- 39.950	- 40.500	- 41.200
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			1.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.500			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 25.039	- 31.630	- 45.300	- 39.950	- 40.500	- 41.200

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Produkt :	1110	Verwaltungssteuerung, Gremien
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<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 Selbstverwaltungangelegenheiten der Gemeinde und die Überwachung der Ausführung der Ratsbeschlüsse ist, ist dem Ortsbürgermeister die Leitung der Gemeindeverwaltung, die Vertretung der Ortsgemeinde nach außen, die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse der Gremien und die laufende Verwaltung mit der Erfüllung der auferlegten staatlichen Aufgaben übertragen. - Beschränkt wird diese Übertragung für Ortsgemeinden durch die Übertragung der Verwaltungsgeschäfte durch § 68 GemO an die Verbandsgemeindeverwaltung.</p>		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung (GemO) Hauptsatzung Geschäftsordnung des Rates Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Gremien		
Ziel		
Sachziele: zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	300	100	100	100	100	
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	50	300	100	100	100	100	
<i>** Gebühren für Negativatste zur Vorlage beim Grundbuchamt</i>							
E7 Sonstige laufende Erträge		1.250	7.400	4.400	4.500	4.600	
462900 <i>Sonstige lfd. Erträge</i>							
466140 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>		1.250	7.400	4.400	4.500	4.600	
<i>** Inanspruchnahme der Ehrensoldrückstellung für Versorgungsaufwendungen, siehe Konto 511300</i>							
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	1.550	7.500	4.500	4.600	4.700	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.330	23.880	30.450	27.800	28.200	28.650	
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	17.056	17.130	16.800	17.150	17.450	17.800	
<i>** Ortsbürgermeister, Ortsvorsteher, Ortsbeigeordnete im Vertretungsfall, bis 2025 einschl. Sitzungsgelder, siehe neues Konto 501900</i>							
501900 <i>Aufwendungen für Sitzungsgelder</i>			750	750	750	750	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	1.274	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensoldzahlungen (2026 erhöhter Ansatz aufgrund rückwirkender Zahlung nach Gesetzesänderung), vgl. auch Ertrag Kto. 466140		1.250	7.400	4.400	4.500	4.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333	300	800	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffungen für Gemeindebüro, Mehrbedarf 2026: Neubeschaffung Drucker	333	300	800	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.259	6.750	9.550	9.150	9.900	9.500
562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. ** vorsorglicher Ansatz für Rechtsberatung			2.000	2.000	2.000	2.000
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Festnetztelefon Gemeindebüro, Telefonbucheintrag, Pauschale Erstattung von Telefonkosten an Ortsbürgermeister, Pflege der Internetseite	687	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Kopien, Büromaterial, Verteilung Bürgerbroschüre	719	500	600	600	600	600
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.825	2.000	1.900	2.000	2.100	2.200
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	512	550	600	600	650	650
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund und DRK Ortsverband Saarburg	529	550	600	600	600	600
569200 Verfügungsmittel		250	250	250	250	250
569300 Repräsentationen	809	800	1.000	1.000	1.100	1.100
569902 Partnerschaften ** alle zwei Jahre erhöhter Aufwand wg. Reisekosten	1.177	1.000	1.500	1.000	1.500	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.922	30.930	40.800	37.450	38.600	38.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.872	- 29.380	- 33.300	- 32.950	- 34.000	- 33.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.872	- 29.380	- 33.300	- 32.950	- 34.000	- 33.950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.500	8.000	8.100	7.500	7.700
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Buchungsstelle 114300.481000		6.500	8.000	8.100	7.500	7.700
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 6.500	- 8.000	- 8.100	- 7.500	- 7.700
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 24.872	- 35.880	- 41.300	- 41.050	- 41.500	- 41.650
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.064	- 31.630	- 43.200	- 39.950	- 40.500	- 40.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			1.500			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Beschaffung eines Bildschirms für den Sitzungsraum zur Präsentation von Sachverhalten in den Ortsgemeinderatssitzungen			1.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 1.500			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 24.064</u>	<u>- 31.630</u>	<u>- 44.700</u>	<u>- 39.950</u>	<u>- 40.500</u>	<u>- 40.750</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 1.500				

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Beamte	Anz.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225	600	700			1.450
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund	225	600				500
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land			300			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			400			950
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	225	600	700			1.450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	975	600	1.300			1.900
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Erfrischungsgelder und Stimmzettel; 2026: Landtagswahl und Wahl Bürgermeister der Verbandsgemeinde, 2029: Europa, Bundestags- und Kommunalwahl sowie Wahl des Landrates	975	600	1.300			1.900
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	975	600	1.300			1.900
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 750		- 600			- 450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 750		- 600			- 450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 750</u>		<u>- 600</u>			<u>- 450</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 975		- 600			- 450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 975</u>		<u>- 600</u>			<u>- 450</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
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	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen <i>** Finanzielle Beteiligung Windpark, Weiterleitung in Solidarpakt (Konto 541430); Es handelt sich bei dem Ansatz um eine Schätzung. Als Grundlage dienen die bereits ausgezahlten finanziellen Beteiligungen am Windpark Losheim-Britten und Windpark Wintersteinchen. Die Auszahlung werden jährlich anhand des Windertrages berechnet.</i>	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>** Weiterleitung finanzielle Beteiligung Windpark an Solidarpakt</i>	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.313	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

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

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.100	11.250	11.250	11.250	11.250
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	500	600	600	600	600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405					
E7	Sonstige laufende Erträge			21.200			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	505	1.650	33.100	11.900	11.900	11.900
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.390	15.050	19.350	19.700	20.350	17.700
E11	Abschreibungen		1.700	19.250	19.250	19.250	19.250
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.616	58.300	163.250	60.750	65.750	70.750
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	868	950	1.550	1.600	1.650	1.650
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.874	76.000	203.400	101.300	107.000	109.350
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 54.369	- 74.350	- 170.300	- 89.400	- 95.100	- 97.450
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 54.369	- 74.350	- 170.300	- 89.400	- 95.100	- 97.450
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.300	6.900	7.000	6.500	6.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.300	- 6.900	- 7.000	- 6.500	- 6.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 54.369	- 81.650	- 177.200	- 96.400	- 101.600	- 104.050
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 54.663	- 81.050	- 190.400	- 88.400	- 93.600	- 96.050
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.760					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.760					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	151.230		5.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.230		5.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.470		- 5.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 95.132	- 81.050	- 195.400	- 88.400	- 93.600	- 96.050

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 262000 Musikpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77	250	100	100	100	100
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** 2026: jährlicher Zuschuss (nur noch) an Musikverein (77 Euro) wegen Auflösung Volkstanzgruppe und Kirchenchor.	77	250	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77	250	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77	- 250	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 77	- 250	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 77	- 250	- 100	- 100	- 100	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 250	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 250	- 100	- 100	- 100	- 100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50	10.200	10.200	10.200	10.200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			10.200	10.200	10.200	10.200
** Zuwendungen Waldbühne						
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		50				
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	500	600	600	600	600
432900 öffentl.-rechtl. Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Sonstige	100	500	600	600	600	600
** Miete Festplatz						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten)		50	50	50	50	50
** Chronikverkauf						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	600	10.850	10.850	10.850	10.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262	3.500	4.300	4.300	4.600	4.600
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.053	1.000	1.800	1.800	1.900	1.900
** Stromkosten, Wasserversorgung sowie Abwasserbeseitigung für Waldbühne, Michaelskapelle, Dorfbrunnen						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	746	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
** Unterhaltung Michaelskapelle und Waldbühne						
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.252	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
** Brezeln Martinsumzug, Volkstrauertag u.a.						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	211					
E11 Abschreibungen		150	17.800	17.800	17.800	17.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	17.750	17.750	17.750	17.750
** Waldbühne						
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		50	50	50	50	50
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	231	250	250	250	250	250
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	231	250	250	250	250	250
** Jahreszuschüsse an Heimat- u. Traditionsverein, Freiw. Feuerwehren Taben-Rodt und Hamm (jew. 77 €)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	150	150	150	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Pacht für die Ergänzungsfläche zum Festplatz	51	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	38	50	50	50	100	100
565900 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. -Sonstiges	11					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.593	4.050	22.500	22.500	22.850	22.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.493	- 3.450	- 11.650	- 11.650	- 12.000	- 12.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.493	- 3.450	- 11.650	- 11.650	- 12.000	- 12.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.800	1.100	1.100	1.000	1.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		1.800	1.100	1.100	1.000	1.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.800	- 1.100	- 1.100	- 1.000	- 1.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 3.493</u>	<u>- 5.250</u>	<u>- 12.750</u>	<u>- 12.750</u>	<u>- 13.000</u>	<u>- 13.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.950	- 5.150	- 5.150	- 5.150	- 5.400	- 5.500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.760					
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	110.760					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.760					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	151.230					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Restabwicklung über Haushaltsreste aus 2024	151.230					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.230					
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.470					
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 43.420</u>	<u>- 5.150</u>	<u>- 5.150</u>	<u>- 5.150</u>	<u>- 5.400</u>	<u>- 5.500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren der Ortsgemeinde.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281108 Seniorenveranstaltungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.101	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Seniorentag	2.101	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.101	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.101	- 1.400	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.101	- 1.400	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.101</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.767	- 1.400	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.767</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281113	aktive Dorfgemeinschaften	2026 / 2027

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Im Rahmen eines "sozialen Dorfbbaus" und eines Aufbaus von "sorgenden Dorfgemeinschaften" sollen Lösungen zum Umgang mit den Herausforderungen "Folgen des demografischen Wandels", "Probleme im Bereich Gesundheitsentwicklung", "Schwierigkeiten einer flächendeckenden Daseinsvorsorge" und "Veränderungen im ehrenamtlichen Engagement" gefunden werden.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Brauchtumpflege		
Förderung der Gemeinschaft		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 aktive Dorfgemeinschaften :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.750	3.000	3.000	250
525900 Kostenerstattungen an Sonstige ** Kostenerstattung an Lokales Bündnis für Familie e.V. für Personalkosten Dorfbegleiter (befristet auf 3 Jahre)			2.750	3.000	3.000	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Projekt "aktive Dorfgemeinschaften"			500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			3.250	3.500	3.500	750
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			- 3.250	- 3.500	- 3.500	- 750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis			- 3.250	- 3.500	- 3.500	- 750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>			- 3.250	- 3.500	- 3.500	- 750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			- 3.250	- 3.500	- 3.500	- 750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 aktive Dorfgemeinschaften :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>			<u>- 3.250</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 750</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit					
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	154	200	200	200	200
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschüsse an Jugendclub und Förderverein Pallottiner Jugendhilfe e.V. (jew. 77 €)	154	200	200	200	200
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 154	- 200	- 200	- 200	- 200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 154	- 200	- 200	- 200	- 200
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 77	- 200	- 200	- 200	- 200
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts					
		- 77	- 200	- 200	- 200	- 200

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinde besuchen den Kindergarten der Propstey "St. Josef" in Taben-Rodt. Die Ortsgemeinde beteiligt sich an den Personalkosten entsprechend gesetzlicher Bestimmung und an den Sachkosten gem. Ratsbeschuß.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Kindertagesstättengesetz des Landes Kinder- und Jugendhilfegesetz des Bundes		
Zielgruppe		
Eltern und Alleinerziehende mit Kindern Kindergartenkinder Beschäftigte		
Ziel		
Sachziele: Schaffung bedarfsgerechter Kinderbetreuungsmöglichkeiten		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge			21.200			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			21.200			
** Für die Nachzahlungen der Personalkosten der Kita wurden in den Jahren 2022 und 2023 (in Höhe der nicht verausgabten Mittel) Rückstellungen i.H.v. rd. 21.200 € gebildet.						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			21.200			
E11 Abschreibungen		800	800	800	800	800
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		800	800	800	800	800
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.000	57.400	162.500	60.000	65.000	70.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	41.000	40.000	162.500	60.000	65.000	70.000
** Gde.Anteil KiTa Kosten im Kreis Trier-Sbg. 2026 ca. 55.000 € zuzügl. Nachzahlungen 2021 (ca. 19.500 €), 2022 (ca. 33.000 €), 2023 (ca. 30.000 €) und 2024 (ca. 25.000 €). Wegen fehlender Berechnungsgrundlage waren die Nachzahlungsbeträge nur grob zu schätzen. Siehe auch Konto 466130						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Sachkosten - ab 2025 in 541430 enthalten		17.400				
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.000	58.200	163.300	60.800	65.800	70.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.000	- 58.200	- 142.100	- 60.800	- 65.800	- 70.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41.000	- 58.200	- 142.100	- 60.800	- 65.800	- 70.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 41.000</u>	<u>- 58.200</u>	<u>- 142.100</u>	<u>- 60.800</u>	<u>- 65.800</u>	<u>- 70.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.000	- 57.400	- 162.500	- 60.000	- 65.000	- 70.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 41.000</u>	<u>- 57.400</u>	<u>- 162.500</u>	<u>- 60.000</u>	<u>- 65.000</u>	<u>- 70.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323	2.750	2.900	2.900	2.950	2.950
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wkB	243	150	300	300	300	300
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung Kinderspielplatz		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** Unterhaltung Spielgeräte		500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		1.000				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährliche Hauptinspektion des Spielplatzes	80	100	100	100	150	150
E11 Abschreibungen		250	200	200	200	200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		250	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	323	3.000	3.100	3.100	3.150	3.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 323	- 3.000	- 3.100	- 3.100	- 3.150	- 3.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 323	- 3.000	- 3.100	- 3.100	- 3.150	- 3.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.600	4.800	4.900	4.600	4.600

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i> <i>** siehe 114300.481000</i>		4.600	4.800	4.900	4.600	4.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.600	- 4.800	- 4.900	- 4.600	- 4.600
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 323	- 7.600	- 7.900	- 8.000	- 7.750	- 7.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 484	- 7.350	- 7.700	- 7.800	- 7.550	- 7.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			5.000			
785710 <i>Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto</i> <i>** Anschaffung eines Klettergerüsts (Neuveranschlagung)</i>			3.000			
785930 <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i> <i>** Einzäunung Spielplatz aus Verkehrssicherungsgründen</i>			2.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 484	- 7.350	- 12.700	- 7.800	- 7.550	- 7.550

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 366103 Kinderspielplätze:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000				

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 421000 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	154	200	200	200	200	200
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jahreszuschüsse an Sportverein und Schützenverein (jew. 77 €)	154	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	154	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 154	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 154	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 154</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 77	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 77</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		900	900	900	900	900
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		150	150	150	150	150
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	80					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	325					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	405	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.705	7.400	6.400	6.500	6.800	6.900
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.263	6.000	5.000	5.100	5.200	5.300
** Strom- und Heizgaskosten sowie Entgelte für Wasser, Abwasser und Abfall für Sportplatz und Sportplatzgebäude						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	2.168	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
** Unterhaltung Sportplatzgebäude und -anlage						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	275	400	400	400	500	500
** Schornsteinfeger, Wartung Heizgastank, wdk. Prüfung Flüssiggasrohrleitung, Legionellenuntersuchungen, E-Check						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E11 Abschreibungen		500	450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		500	450	450	450	450
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	768	800	900	950	950	950
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	768	800	900	950	950	950
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.473	8.700	7.750	7.900	8.200	8.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.068	- 7.650	- 6.700	- 6.850	- 7.150	- 7.250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.068	- 7.650	- 6.700	- 6.850	- 7.150	- 7.250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	1.000	1.000	900	900
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		900	1.000	1.000	900	900
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 900	- 1.000	- 1.000	- 900	- 900
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.068</u>	<u>- 8.550</u>	<u>- 7.700</u>	<u>- 7.850</u>	<u>- 8.050</u>	<u>- 8.150</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 7.307	- 9.100	- 8.300	- 8.450	- 8.650	- 8.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 7.307</u>	<u>- 9.100</u>	<u>- 8.300</u>	<u>- 8.450</u>	<u>- 8.650</u>	<u>- 8.750</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 3 | Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1143	Bauhof	114300	Bauhof
5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung	511202	Bauleitplanung
5113	Stadt- u. Dorferneuerung, Ortsbild	511304	Stadt- und Dorferneuerung
5114	Umsetzung und Steuerung von Planungen	511403	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
5310	Elektrizitätsversorgung	531001	Elektrizitätsversorgung
5411	Gemeindestraßen	541101	Straßen, Gehwege
		541102	Straßenbeleuchtung
		541103	Buswarteallen
5461	Parkplätze	546100	Parkplätze
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5534	Kriegsgräber	553402	Kriegsgräber
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

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	503	10.150	11.550	11.900	11.350	11.300
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.339	53.050	59.500	53.100	53.150	52.950
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600		600	600	600	600
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100					
E7	Sonstige laufende Erträge	30.599	26.500	23.000	23.000	23.000	23.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.140	89.700	94.650	88.600	88.100	87.850
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	79.958	76.100	87.950	89.650	81.550	83.150
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.299	89.550	103.650	73.450	57.550	57.850
E11	Abschreibungen		81.350	82.300	86.550	84.750	84.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.351	2.900	11.600	6.650	6.800	6.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	148.607	249.900	285.500	256.300	230.650	232.200
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 110.467	- 160.200	- 190.850	- 167.700	- 142.550	- 144.350
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 110.467	- 160.200	- 190.850	- 167.700	- 142.550	- 144.350
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		51.700	60.100	61.100	56.700	57.600
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		40.600	46.700	47.200	43.900	44.600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 110.467	- 119.600	- 144.150	- 120.500	- 98.650	- 99.750
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 95.410	- 98.450	- 116.800	- 88.850	- 68.200	- 69.400
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	950	332.800			480.000	480.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	2					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	952	332.800			480.000	480.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			40.000			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	90.574	10.000	2.009.400	2.000	2.000	2.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.574	10.000	2.049.400	2.000	2.000	2.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 89.622	322.800	- 2.049.400	- 2.000	478.000	478.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2024	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 185.032</u>	<u>224.350</u>	<u>- 2.166.200</u>	<u>- 90.850</u>	<u>409.800</u>	<u>408.600</u>

Leistung		Ergebnis	Ansatz	Verrechnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2026-2029	2026	2027	2028	2029
Leistung 114300 - Bauhof								
Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen (Produkte) verrechnet.								
Der Aufwand nach der Planung 2026 ff. ist wie folgt verteilt:								
111000	Gemeindeorgane	6.447,33 €	5.800 €	7,5%	8.000 €	8.100 €	7.500 €	7.700 €
114202	unbebaute Grundstücke	5.431,66 €	6.600 €	7,4%	7.900 €	8.000 €	7.400 €	7.500 €
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	0,00 €	1.700 €	1,0%	1.100 €	1.100 €	1.000 €	1.100 €
366103	Spielplätze	3.311,99 €	4.100 €	4,5%	4.800 €	4.900 €	4.600 €	4.600 €
424101	Sportplätze	706,56 €	800 €	0,9%	1.000 €	1.000 €	900 €	900 €
541101	Gemeindestraßen	16.052,10 €	14.000 €	18,4%	19.600 €	20.000 €	18.500 €	18.800 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	14.992,26 €	13.200 €	17,2%	18.400 €	18.700 €	17.400 €	17.600 €
553101	Friedhofsanlagen	14.881,86 €	19.000 €	20,7%	22.100 €	22.400 €	20.800 €	21.200 €
555900	Feld- und Wirtschaftswege	7.087,65 €	9.100 €	9,9%	10.600 €	10.700 €	10.000 €	10.100 €
573102	Bürgerhaus	5.630,38 €	5.000 €	6,5%	6.900 €	7.000 €	6.500 €	6.600 €
575200	Tourismusförderung	6.535,65 €	3.200 €	6,0%	6.400 €	6.400 €	6.000 €	6.100 €
Gesamt		81.077,44 €	82.500 €	100,0%	106.800 €	108.300 €	100.600 €	102.200 €

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		250	200	200	200	200
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		250	200	200	200	200
E7 Sonstige laufende Erträge	7.733					
461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	7.733					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.733	250	200	200	200	200
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	79.958	76.100	87.950	89.650	81.550	83.150
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	56.994	58.150	66.950	68.300	62.200	63.400
** Gemeindegänger (100 %-Stelle) und 1 Aushilfskraft (20 %-Stelle), 2026 und 2027 zusätzlich: Weiterbeschäftigung des bisherigen Gemeindegängers nach Renteneintritt auf Minijobbasis zur Einarbeitung des neuen Gemeindegängers						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	4.363	4.650	4.700	4.750	4.850	4.950
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	12.775	12.900	15.900	16.200	14.100	14.400
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	80	100	100	100	100	100
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	5.587					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	159	300	300	300	300	300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.666	6.350	8.000	8.000	8.300	8.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	431	350	500	500	500	500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	74	500	500	500	500	500
** Unterhaltung Bauhoflager						
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	4.096	3.000	4.500	4.500	4.600	4.600
** Unterhaltung Gemeindegänger einschl. Anbaugeräte (Reparaturen, Diesel, etc.)						
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.727	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
** Unterhaltung Gerätschaften Bauhof						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	1.194	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Kleinmaterialien u.a.	145	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		7.650	8.050	7.800	7.800	7.800
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		550	500	500	500	500
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.100	7.550	7.300	7.300	7.300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.052	2.450	3.000	3.050	3.150	3.150
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		150	150	150	150	150
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge (Fahrtkostenerstattung, Verpflegungsmehraufwendungen pp.) ** Reisekosten Gemeindearbeiter		200	250	250	250	250
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge & Sicherheitstechnik GmbH	204	250	250	250	250	250
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** Dienst- und Schutzkleidung für Gemeindearbeiter und Aushilfskräfte gem. Vorgaben Unfallverhütung	475	500	800	800	800	800
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** insb. Rundfunkbeitrag	73	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	423	500	500	500	550	550
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	436	450	550	550	600	600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Gesetzliche Unfallversicherung für Gemeindearbeiter	310	300	350	400	400	400
568200 Kraftfahrzeugsteuer ** Anhänger	131		50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	89.676	92.550	107.000	108.500	100.800	102.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 81.943	- 92.300	- 106.800	- 108.300	- 100.600	- 102.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 81.943	- 92.300	- 106.800	- 108.300	- 100.600	- 102.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Konten 581000		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		92.300	106.800	108.300	100.600	102.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 81.943					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 76.615	7.400	7.850	7.600	7.600	7.600
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	2					
685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen - oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 € netto; BgA 800 € netto	2					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2					
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	90.574		2.000	2.000	2.000	2.000
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	90.574					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen			2.000	2.000	2.000	2.000
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.574		2.000	2.000	2.000	2.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 90.572		- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 167.187	7.400	5.850	5.600	5.600	5.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

1 Erwerb von Fahrzeugen und Geräten						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	2.000	2.000		
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000		

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,20	1,20	1,35	1,35	1,20	1,20

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5112	Kreis- u Stadtentw., Städtebau- u Verkehrsplanung, Stadterneuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden kommt aus ihrem Selbstverwaltungsrecht die Planungshoheit für die Nutzung des Grund und Bodens im Gemeindegebiet zu. Das Recht ist allerdings gebunden an die Pflicht zur Aufstellung von Bauleitplänen, zur Anpassung an die Ziele der Raumordnung und begrenzt bspw.durch den Vorrang qualifizierter Fachplanungen. Die Bauleitplanung in der vorbereitenden Stufe der Flächennutzungsplanung ist durch § 67 Abs. 2 GemO mit einem weitreichenden Mitwirkungsrecht der Ortsgemeinden den Verbandsgemeinden übertragen. Die verbindliche Bauleitplanung durch Bebauungspläne und deren Sicherung ist Aufgabe der Ortsgemeinden.		
Auftraggeber		
Bundesrepublik Deutschland Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch Beschlüsse Landesplanungsgesetz Raumordnungsgesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Träger öffentlicher Belange sonstige Planungsträger		
Ziel		
Sachziele: Sicherung einer nachhaltigen, verträglichen und zügigen Flächennutzungs-, Bebauungs und Verkehrsentwicklung		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung :						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	11.838		8.000	3.000	3.000	3.000
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** 1) Aufstellung eines Bebauungsplanes für den Altort, 2) vorsorglicher Ansatz	11.838		8.000	3.000	3.000	3.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.838		8.000	3.000	3.000	3.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 11.838		- 8.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 11.838		- 8.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 11.838</u>		<u>- 8.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 5.916		- 8.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511202 Bauleitplanung :

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 5.916		- 8.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			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						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			1.500	1.500	1.500	1.500
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
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			1.500	1.500	1.500	1.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		8.500	8.500	8.450	8.450	8.400
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.500	8.500	8.450	8.450	8.400
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.450	50.450	44.250	44.250	44.050
436900 Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige			6.000			
** nachträglicher Erschließungsbeitrag						
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		44.450	44.450	44.250	44.250	44.050
E7 Sonstige laufende Erträge	22.866	26.500	23.000	23.000	23.000	23.000
462500 Konzessionsabgaben	22.866	26.500	23.000	23.000	23.000	23.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22.866	79.450	81.950	75.700	75.700	75.450
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.940	24.400	40.900	40.700	26.200	26.400
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.598	5.000	20.000	20.000	5.000	5.000
** Unterhaltung der Gemeindestraßen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Erneuerung Verkehrsschilder etc., Mehbedarf 2026: Erneuerung von 2 Verkehrsspiegeln		500	1.000	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Beschaffung von Streumitteln	1.331	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) ** Kostenpauschale an VG-Abwasserwerk für die Unterhaltung der Oberflächenentwässerungsanlagen der Gemeindestraßen i.H.v. 0,56 €/qm für rd. 31.000 qm Straßenfläche	17.010	17.400	17.400	17.700	18.200	18.400
E11 Abschreibungen		68.400	69.000	68.750	68.750	68.400
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.400	2.350	2.350	2.350	2.350
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		66.000	66.650	66.400	66.400	66.050
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.940	92.800	109.900	109.450	94.950	94.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.926	- 13.350	- 27.950	- 33.750	- 19.250	- 19.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.926	- 13.350	- 27.950	- 33.750	- 19.250	- 19.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.700	19.600	20.000	18.500	18.800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		15.700	19.600	20.000	18.500	18.800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 15.700	- 19.600	- 20.000	- 18.500	- 18.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.926	- 29.050	- 47.550	- 53.750	- 37.750	- 38.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	472	- 13.600	- 31.500	- 37.700	- 21.700	- 22.200
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	950	328.800			480.000	480.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich	950					
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** Die Gesamtkosten des Baugebietes (Bauleitplanung, vorbereitende Untersuchungen, Grunderwerb, Vermessungs-, Planungs- und Baukosten) belaufen sich gem. den bisher geleisteten Zahlungen und den Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2026 auf rd. 2,5 Mio. €. Das Baugebiet umfasst 18 Baugrundstücke, so dass sich ein kostendeckender Verkaufspreis von rd. 140.000 € pro Grundstück ergibt. Die Erlöse sind aufzuteilen auf Erlöse für Grund und Boden, Erschließungsbeiträge, Beiträge für Wasser / Kanal und Ertrag über Buchwert (114202-466330). Es wird eine Vermarktung von 4 Baugrundstücken pro Jahr ab dem Haushaltsjahr 2028 angenommen.		164.400			240.000	240.000
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)		164.400			240.000	240.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	950	328.800			480.000	480.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			40.000 40.000			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anschaffung einer Warntafel „Kinder“ im Bereich der Bushaltestelle Rodter Eck		10.000	2.007.400 3.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Erschließung des Baugebietes „Kalkkaul“ war im Doppelhaushalt 2024 / 2025 mit Kosten i.H.v. 1.480.000 € veranschlagt. Hiervon wurden bisher 92.100 € für die Beauftragung der Erschließungsplanung und 5.800 € für die Beauftragung eines Bodengutachtens in Anspruch genommen. Die sonstigen Erschließungskosten werden im Doppelhaushalt 2026 / 2027 gem. den zum Zeitpunkt der Planaufstellung vorliegenden Kostenschätzungen neu veranschlagt. Verlässliche Kosten liegen erst nach Abschluss der Erschließungsplanung vor.		10.000	2.000.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Die Gemeindestraße „Rohleuk“ endet derzeit vor dem Grundstück der Hausnr. 14. Das angrenzende Grundstück (Hausnr. 16) ist nur über einen schmalen gepflasterten Werg erreichbar. Um das Ein- und Ausfahren aus der steilen Auffahrt des v.g. Grundstücks zu erleichtern ist vorgesehen, das fehlende Stück der Gemeindestraße durch die Ortsgemeinde zu erweitern und den Weg bis zur Auffahrt mit Pflastersteinen zu verbreitern.			4.400			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	2.047.400			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950	318.800	- 2.047.400		480.000	480.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.422	305.200	- 2.078.900	- 37.700	458.300	457.800

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:

17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000			

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
17 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.000				

20 Endstufenausbau Baugebiet Rohleuk					
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.400				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.400				

23 NBG "Auf der Kalkkaul"					
	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			480.000	480.000	1.200.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.040.000		480.000	480.000	1.200.000

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		650	600	1.000	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		650	600	1.000	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.050	1.050	850	800	800
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		1.050	1.050	850	800	800
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.700	1.650	1.850	1.300	1.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.681	20.700	18.200	11.000	11.100	11.200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	15.459	14.000	11.500	5.000	5.000	5.000
** Stromkosten Straßenbeleuchtung - Kosteneinsparungen 1) aufgrund Neuabschluss Stromliefervertrag, 2) nach Umrüstung auf LED ab 2027						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.222	6.700	6.700	6.000	6.100	6.200
** Kostenpauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen gem. Straßenbeleuchtungsvertrag (verringertes Ansatz nach Umrüstung auf LED ab 2027)						
E11 Abschreibungen		3.600	3.600	8.350	6.900	6.900
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.600	3.600	8.350	6.900	6.900

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.681	24.300	21.800	19.350	18.000	18.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.681	- 22.600	- 20.150	- 17.500	- 16.700	- 16.800
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.681	- 22.600	- 20.150	- 17.500	- 16.700	- 16.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.681</u>	<u>- 22.600</u>	<u>- 20.150</u>	<u>- 17.500</u>	<u>- 16.700</u>	<u>- 16.800</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.105	- 20.700	- 18.200	- 11.000	- 11.100	- 11.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 16.105</u>	<u>- 20.700</u>	<u>- 18.200</u>	<u>- 11.000</u>	<u>- 11.100</u>	<u>- 11.200</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswartehallen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523300 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>		200	200	200	200	200
** lfd. Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		150	100	100	100	100
535000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>		150	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		350	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 350	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 350	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 350	- 300	- 300	- 300	- 300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600		600	600	600	600
	441200 Mieten und Pachten	600		600	600	600	600
	441900 Sonstige Leistungsentgelte	1.000					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.600		600	600	600	600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	852	750	3.900	1.100	1.100	1.100
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	852	550	900	900	900	900
	** wiederkehrender Beitrag und Benutzungsgebühr Niederschlagswasser Parkplätze Bürgerhaus, Ortsmitte und Hauptstraße						
	523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		200	3.000	200	200	200
	** 2026: Erneuerung Geländer Parkplatz Bahnhof wegen Verkehrssicherheit						
E11	Abschreibungen		50				
	535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		50				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	852	800	3.900	1.100	1.100	1.100
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	748	- 800	- 3.300	- 500	- 500	- 500
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	748	- 800	- 3.300	- 500	- 500	- 500
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	748	- 800	- 3.300	- 500	- 500	- 500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 546100 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 73	- 750	- 3.300	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 73	- 750	- 3.300	- 500	- 500	- 500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		150	100	100	50	50
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		150	100	100	50	50
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100					
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	100					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	150	100	100	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.778	2.100	3.500	2.500	2.500	2.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	454	100	500	500	500	500
** WKB für den Dorfbrunnen						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	1.153	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
** Unterhaltung einschl. Bepflanzung der Park- und Gartenanlagen						
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300	300	300	300	300
** Unterhaltung der Ruhebänke u.a.						
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	70		1.000			
** Anschaffung Ruhebänke im NBG (Restbetrag aus Spende Wanderverein)						
525900 Kostenerstattungen an Sonstige	100					
E11 Abschreibungen		300	300	300	50	50
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.778	2.400	3.800	2.800	2.550	2.550

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.678	- 2.250	- 3.700	- 2.700	- 2.500	- 2.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.678	- 2.250	- 3.700	- 2.700	- 2.500	- 2.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		14.800	18.400	18.700	17.400	17.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		14.800	18.400	18.700	17.400	17.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 14.800	- 18.400	- 18.700	- 17.400	- 17.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.678</u>	<u>- 17.050</u>	<u>- 22.100</u>	<u>- 21.400</u>	<u>- 19.900</u>	<u>- 20.100</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.934	- 16.900	- 21.900	- 21.200	- 19.900	- 20.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.934</u>	<u>- 16.900</u>	<u>- 21.900</u>	<u>- 21.200</u>	<u>- 19.900</u>	<u>- 20.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
<p>Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeeinwohner. -</p> <p>Die Ortsgemeinde unterhält zur Erfüllung dieser Aufgabe den Friedhof mit Leichenhalle. - Die Nutzung der Einrichtungen ist in der Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen der Ortsgemeinde geregelt. Die Nutzungsentgelte werden auf Grundlage der entsprechenden Regelung in der Friedhofsgebührensatzung in der Haushaltssatzung der Ortsgemeinde festgesetzt. -</p> <p>Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 553101); "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder, sowie Grabherstellung (Leistung-Nr. 553102); "Leichenhalle" (Leistung-Nr. 553103) und "Urnenwand" (Leistung-Nr. 553104).</p>		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.516	2.900	18.000	5.000	3.100	3.100
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung Friedhof	892	1.400	1.000	1.000	1.100	1.100
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Mehrbedarf 2026: Anlegung neuer Urnengräber 5.000 €, 2027: Erdarbeiten, Flächenbearbeitung 2.000 €	624	1.500	7.000	4.000	2.000	2.000
523400 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern ** Herstellung Standsicherheit Grabstelle Düro, Zuschussmöglichkeiten werden geprüft			10.000			
E11 Abschreibungen		300	300	300	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	200	200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	175	180	250	250	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	175	180	250	250	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.691	3.380	18.550	5.550	3.550	3.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.691	- 3.380	- 18.550	- 5.550	- 3.550	- 3.550
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.691	- 3.380	- 18.550	- 5.550	- 3.550	- 3.550
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.200	22.100	22.400	20.800	21.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		21.200	22.100	22.400	20.800	21.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 21.200	- 22.100	- 22.400	- 20.800	- 21.200
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.691</u>	<u>- 24.580</u>	<u>- 40.650</u>	<u>- 27.950</u>	<u>- 24.350</u>	<u>- 24.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.752	- 24.280	- 40.350	- 27.650	- 24.150	- 24.550
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.752</u>	<u>- 24.280</u>	<u>- 40.350</u>	<u>- 27.650</u>	<u>- 24.150</u>	<u>- 24.550</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.611	4.250	3.900	3.900	4.000	4.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	900	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
** Kostenerstattung Grabherstellung						
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	2.490		2.500	2.500	2.500	2.500
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern	221		400	400	400	400
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		3.050				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.611	4.250	3.900	3.900	4.000	4.000
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung	720	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	720	1.200	1.000	1.000	1.100	1.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.891	3.050	2.900	2.900	2.900	2.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.891	3.050	2.900	2.900	2.900	2.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.891	3.050	2.900	2.900	2.900	2.900
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.770		2.900	2.900	2.900	2.900
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.000				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
682700 Grabnutzungsentgelte <i>** nach Gesetzesänderung im Ergebnishaushalt</i>		3.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>4.770</u>	<u>3.000</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		100	50	50	50	50
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	540	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	540	1.300	1.050	1.050	1.050	1.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147	30.350	7.750	1.750	1.750	1.750
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromversorgung Leichenhalle	115	300	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Mehrbedarf 2026: Sanierung Fensterflächen, Ausbesserungen 2.500 €, Innenanstrich 5.000 €	32	30.000	7.500	1.500	1.500	1.500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Prüfung Feuerlöscher		50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen		100	100	100	100	100
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		100	100	100	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	285	270	350	350	400	400

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung durch Neuanordnung 10% plus Indexerhöhung 3,4%</i>	285	270	350	350	400	400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	432	30.720	8.200	2.200	2.250	2.250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	108	- 29.420	- 7.150	- 1.150	- 1.200	- 1.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	108	- 29.420	- 7.150	- 1.150	- 1.200	- 1.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	108	- 29.420	- 7.150	- 1.150	- 1.200	- 1.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	51	- 29.420	- 7.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150
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>	51	- 29.420	- 7.100	- 1.100	- 1.150	- 1.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553104	Urnenwand	2026 / 2027

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.188	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen		100	100	100	100	100	
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt	1.188		3.000	3.000	3.000	3.000	
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		2.000					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.188	2.100	3.100	3.100	3.100	3.100	
E11 Abschreibungen		650	700	700	700	700	
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		650	700	700	700	700	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		650	700	700	700	700	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.188	1.450	2.400	2.400	2.400	2.400	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	1.188	1.450	2.400	2.400	2.400	2.400	
E21 Außerordentliches Ergebnis							
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.188</u>	<u>1.450</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.188	100	3.100	3.100	3.100	3.100	
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.000					
682700 Grabnutzungsentgelte ** nach Gesetzesänderung im Ergebnishaushalt		1.000					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553104 Urnenwand:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.188</u>	<u>1.100</u>	<u>3.100</u>	<u>3.100</u>	<u>3.100</u>	<u>3.100</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553402	Kriegsgräber	2026 / 2027

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5534	Kriegsgräber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553402 Kriegsgräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	503	500	600	600	600	600
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	503	500	600	600	600	600
** Erhöhung ab 2025 der Zuweisung der Pauschalzahlung zur Pflege der Kriegsgräber						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	503	500	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	600	600	600	600
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		500	600	600	600	600
** Unterhaltung der Kriegsgräber						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	600	600	600	600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	503					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	503					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>503</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	503					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>503</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		100	100	100	100	100
** lfd. Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		150	150	150	150	150
532000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		150	150	150	150	150
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		250	250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 250	- 250	- 250	- 250	- 250
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 250	- 250	- 250	- 250	- 250
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>	<u>- 250</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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	Kommunale Forstwirtschaft	555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)
		555170	Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage)
5553	Kommunale Landwirtschaft und kommunaler Weinbau	555300	Landwirtschaftliche Grundstücke
5558	Agrarfördermaßnahmen	555800	Agrarfördermaßnahmen
5559	Feldwege, Wirtschaftswege	555900	Feldwege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)
		573109	Sonstige Freizeitanlagen (Grillhütte u.a.)
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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	13.413	15.200	15.300	15.300	15.300	15.050
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.226	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.897	34.380	33.100	33.100	33.100	33.100
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253	900	1.500	1.500	1.500	1.500
E7	Sonstige laufende Erträge		15.600			24.000	24.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.788	67.580	51.400	51.400	75.500	75.250
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.584	9.500	9.950	10.150	10.300	10.550
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.039	51.920	87.650	63.150	53.600	53.900
E11	Abschreibungen		4.350	6.100	6.100	6.100	5.600
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.883	2.870	2.900	2.900	2.900	2.900
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.479	10.770	12.100	12.900	12.950	12.850
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	75.985	79.410	118.700	95.200	85.850	85.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 197	- 11.830	- 67.300	- 43.800	- 10.350	- 10.550
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 197	- 11.830	- 67.300	- 43.800	- 10.350	- 10.550
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		26.800	31.800	32.100	29.900	30.300
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 26.800	- 31.800	- 32.100	- 29.900	- 30.300
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 197	- 38.630	- 99.100	- 75.900	- 40.250	- 40.850
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.938	- 36.080	- 94.900	- 71.700	- 60.050	- 60.900
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		55.600			60.000	60.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		55.600			60.000	60.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	10.364	10.000	104.000	113.000	10.000	10.000
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.364	10.000	104.000	113.000	10.000	10.000
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.364	45.600	- 104.000	- 113.000	50.000	50.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.426	9.520	- 198.900	- 184.700	- 10.050	- 10.900

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114201 Liegenschaften bebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>		500	500	500	500	500
** <i>Garage Sportplatzgebäude</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
441200 Mieten und Pachten	1.748	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
** 1) Landpachteinnahmen (500) €, 2) Nutzungsentschädigung Funkstation Hamm (2.400 €)						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	1.200	1.200	1.200	1.200
442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		600	1.200	1.200	1.200	1.200
** Erstattung des Zweckverbandes ART für die Aufstellung von Altglassammelcontainern (600 € je Standort)						
E7 Sonstige laufende Erträge		15.600			24.000	24.000
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		15.600				
** siehe Konto 466330						
466330 Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken					24.000	24.000
** Ertrag über Buchwert aus dem Verkauf von 4 Baugrundstücken pro Jahr im Neubaugebiet "Kalkkaul"; siehe auch investive Maßnahme 23						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.748	17.400	4.100	4.100	28.100	28.100
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089	2.600	22.100	2.600	2.500	2.300
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	237	1.000	300	1.000	800	600
** wkb Beiträge Wasser / Abwasser (ab 2027 erhöhter Ansatz für Baugrundstücke Kalkkaul)						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	434	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
** vorsorglicher Ansatz für Baumpflegearbeiten aus Verkehrssicherheitsgründen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Kosten anl. "Dreck-Weg-Tag", Waldsäuberungsaktion; 2026: Mehrbedarf für Entsorgung Sonderabfall	418	600	800	600	600	600
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Umringsvermessung Baugebiet "Kalkkaul", siehe auch investive Maßnahme 23			20.000			
E11 Abschreibungen			1.600	1.600	1.600	1.600
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Felssicherung Lohmühle			1.600	1.600	1.600	1.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	613	2.100	2.200	2.800	2.700	2.600
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** 1) Regelbaumkontrollen und eingehende Untersuchungen von schadhafte Bäumen, 2) regelmäßige Untersuchungen Felssicherung Lohmühle	542	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
568100 Grundsteuer ** ab 2027 Mehrbedarf für Grundstücke Neubaugebiet Kalkkaul	71	100	200	800	700	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.701	4.700	25.900	7.000	6.800	6.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46	12.700	- 21.800	- 2.900	21.300	21.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	46	12.700	- 21.800	- 2.900	21.300	21.600
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.400	7.900	8.000	7.400	7.500
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		7.400	7.900	8.000	7.400	7.500
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 7.400	- 7.900	- 8.000	- 7.400	- 7.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	46	5.300	- 29.700	- 10.900	13.900	14.100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.246	5.300	- 28.100	- 9.300	- 8.500	- 8.300
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		55.600			60.000	60.000
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** Die Gesamtkosten des Baugebietes (Bauleitplanung, vorbereitende Untersuchungen, Grunderwerb, Vermessungs-, Planungs- und Baukosten) belaufen sich gem. den bisher geleisteten Zahlungen und den Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2026 auf rd. 2,5 Mio. €. Das Baugebiet umfasst 18 Baugrundstücke, so dass sich ein kostendeckender Verkaufspreis von rd. 140.000 € pro Grundstück ergibt. Die Erlöse sind aufzuteilen auf Erlöse für Grund und Boden, Erschließungsbeiträge, Beiträge für Wasser / Kanal und Ertrag über Buchwert (114202-466330). Es wird eine Vermarktung von jährlich 4 Baugrundstücken ab dem Haushaltsjahr 2028 angenommen.		55.600			60.000	60.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		55.600			60.000	60.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.009	10.000	26.000	10.000	10.000	10.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Der Grunderwerb für das Neubaugebiet „Kalkkaul“ war im Doppelhaushalt 2024 / 2025, HHJ 2024 mit 250.000 € veranschlagt. In 2025 erfolgte der Ankauf der Flächen mit Kosten i.H.v. rd. 241.000 €. Die Restmittel i.H.v. rd. 9.000 € werden nach 2026 übertragen. Im Jahr 2026 ist die innere Vermessung mit Kosten i.H.v. rd. 25.000 € geplant. Abzüglich der Reste ist ein Ansatz i.H.v. 16.000 € zu bilden.			16.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** vorsorglicher Ansatz für unvorhergesehene Maßnahmen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	5.009					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.009	10.000	26.000	10.000	10.000	10.000
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.009	45.600	- 26.000	- 10.000	50.000	50.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.763	50.900	- 54.100	- 19.300	41.500	41.700

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

23 NBG "Auf der Kalkkaul"

	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			60.000	60.000	150.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 16.000		60.000	60.000	150.000

90 Unvorhergesehenes

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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.530	10.530	10.700	10.700	10.700	10.700
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	10.530	9.700	10.500	10.500	10.500	10.500
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land ** Landesförderungen		830				
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ** Förderung Wildgatterbau			200	200	200	200
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.893	29.930	26.900	26.900	26.900	26.900
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	55.893	29.930	26.900	26.900	26.900	26.900
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253	300	300	300	300	300
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Zahlung durch Jagdpächter)	253	300	300	300	300	300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	66.675	40.760	37.900	37.900	37.900	37.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.504	33.390	29.700	29.700	29.700	29.700
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge (staatlicher Revierdienst)	5.820	3.300	3.900	3.900	3.900	3.900
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	1.386	4.500	4.100	4.100	4.100	4.100

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Pflanzen, Schutzvorrichtungen etc.	869	3.690	3.600	3.600	3.600	3.600
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	28.429	21.900	18.100	18.100	18.100	18.100
E11 Abschreibungen			300	300	300	300
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** Wildgatter			300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.644	2.960	3.850	3.850	3.850	3.850
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC-Zertifizierung i.R. Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	763	320	350	350	350	350
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrandversicherung	71	70	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Beiträge für Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammer und Kreiswaldbauverein	2.529	2.280	2.800	2.800	2.800	2.800
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	281	290	600	600	600	600
568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0					
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.148	36.350	33.850	33.850	33.850	33.850
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	26.527	4.410	4.050	4.050	4.050	4.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	26.527	4.410	4.050	4.050	4.050	4.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	26.527	4.410	4.050	4.050	4.050	4.050
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.732	4.410	4.150	4.150	4.150	4.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			3.000	3.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Gatterbau zum Schutz von Jungpflanzen gem. Forstwirtschaftsplan			3.000	3.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000	3.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 3.000	- 3.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	25.732	4.410	1.150	1.150	4.150	4.150

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

24 Gatterbau

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

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landeswaldgesetz Forstbetriebspläne Forstwirtschaftspläne		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Wahrung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555170 Land- und Forstwirtschaft; Beratung u. Service (u.a. Jagdgeldrücklage):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 441200 Mieten und Pachten ** Jagdpachteinnahmen	3.257 3.257	3.250 3.250	3.300 3.300	3.300 3.300	3.300 3.300	3.300 3.300	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.257	3.250	3.300	3.300	3.300	3.300	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenpauschale (10 % der Jagdpachteinnahmen)	326 326	330 330	350 350	350 350	350 350	350 350	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gem. Übertragungsvereinbarung zwischen der Jagdgenossenschaft und der Ortsgemeinde stellt die Jagdgenossenschaft der Ortsgemeinde den Reinertrag aus der Jagdnutzung für den Ausbau und die Unterhaltung von Wirtschaftswegen zur Verfügung, siehe auch BuSt. 555900-414900	2.883 2.883	2.870 2.870	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** Reinerlösauszahlungen an Jagdgenossen	48 48	50 50	50 50	50 50	50 50	50 50	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.257	3.250	3.300	3.300	3.300	3.300	

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
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.925					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.925</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44	100	100	100	100	100
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Landwirtschaftskammerbeitrag	5	50	50	50	50	50
568100 Grundsteuer	39	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 44	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 44	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 44	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 44	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.883	3.120	3.050	3.050	3.050	3.050
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Reinertrag aus der Jagdpacht gem. Übertragungsvereinbarung, vgl. auch Leistung 555170; Verwendung: Konten 523300 und 581000	2.883	2.870	2.900	2.900	2.900	2.900
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	50	50	50	50
415900 Erträge aus der Auflösung sonstigen Sonderposten		150	100	100	100	100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.883	3.120	3.050	3.050	3.050	3.050
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	598	1.000	15.000	15.000	5.000	5.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Sanierung von Feld- und Wirtschaftswegen	598	1.000	15.000	15.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen		600	550	550	550	550
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		600	550	550	550	550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	598	1.600	15.550	15.550	5.550	5.550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.285	1.520	- 12.500	- 12.500	- 2.500	- 2.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	2.285	1.520	- 12.500	- 12.500	- 2.500	- 2.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.200	10.600	10.700	10.000	10.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		10.200	10.600	10.700	10.000	10.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.200	- 10.600	- 10.700	- 10.000	- 10.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.285	- 8.680	- 23.100	- 23.200	- 12.500	- 12.600
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.204	- 8.330	- 22.700	- 22.800	- 12.100	- 12.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.204	- 8.330	- 22.700	- 22.800	- 12.100	- 12.200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.550	1.550	1.550	1.550	1.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.550	1.550	1.550	1.550	1.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	930	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen ** Benutzungsgebühren Bürgerhaus	930	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	930	2.550	2.550	2.550	2.650	2.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.584	9.500	9.950	10.150	10.300	10.550
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen	7.098	7.250	7.600	7.750	7.900	8.050
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	544	600	600	600	600	650
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	1.927	1.550	1.650	1.700	1.700	1.750
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	15	50	50	50	50	50
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)		50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.523	14.100	20.000	15.000	15.550	16.050

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Strom- und Heizölkosten, Wasser-, Abwasser- und Abfallgebühren für Bürgerhaus	10.852	10.000	11.000	11.500	12.000	12.500
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Allg. Unterhaltung, Mehrbedarf 2026: Elektroarbeiten gem. Prüfung E-Check, Herstellung Internetverbindung, Umrüstung Beleuchtung auf LED	4.099	3.000	8.000	2.500	2.500	2.500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	188	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insb. Reinigungsmittel	82	300	200	200	200	200
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinreinigung, Überprüfung Feuerlöcher, Legionellenuntersuchungen, E-Check	301	300	300	300	350	350
E11 Abschreibungen		3.750	3.650	3.650	3.650	3.150
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.000	2.950	2.950	2.950	2.450
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		750	700	700	700	700
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.651	5.060	5.400	5.600	5.700	5.700
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung durch Neuanordnung 10% plus Indexerhöhung 3,4%	4.589	5.000	5.300	5.500	5.600	5.600
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	62	60	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.757	32.410	39.000	34.400	35.200	35.450
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 28.827	- 29.860	- 36.450	- 31.850	- 32.550	- 33.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 28.827	- 29.860	- 36.450	- 31.850	- 32.550	- 33.050
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.500	6.900	7.000	6.500	6.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		5.500	6.900	7.000	6.500	6.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 5.500	- 6.900	- 7.000	- 6.500	- 6.600
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 28.827</u>	<u>- 35.360</u>	<u>- 43.350</u>	<u>- 38.850</u>	<u>- 39.050</u>	<u>- 39.650</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.081	- 33.160	- 41.250	- 36.750	- 36.950	- 37.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	5.355		75.000	100.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Planungs- und Baukosten für die energetische Sanierung des Bürgerhauses (insbesondere Heizungserneuerung) - Fördermöglichkeiten werden geprüft.	5.355		75.000	100.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.355		75.000	100.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.355		- 75.000	- 100.000		

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 32.436</u>	<u>- 33.160</u>	<u>- 116.250</u>	<u>- 136.750</u>	<u>- 36.950</u>	<u>- 37.800</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

26 Sanierung Bürgerhaus						
	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	100.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 75.000	- 100.000				

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 436100 Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	296 296	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	296	500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V.	481 481	500 500	500 500	500 500	550 550	550 550
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	481	500	500	500	550	550
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 185				- 50	- 50
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 185				- 50	- 50
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe 114300.481000		3.700 3.700	6.400 6.400	6.400 6.400	6.000 6.000	6.100 6.100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.700	- 6.400	- 6.400	- 6.000	- 6.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 185	- 3.700	- 6.400	- 6.400	- 6.050	- 6.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 195	- 3.700	- 6.400	- 6.400	- 6.050	- 6.150
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 195	- 3.700	- 6.400	- 6.400	- 6.050	- 6.150

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

Muster 9a
(zu § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilhaushalt: 5 | Zentrale Finanzleistungen

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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	572.995	737.200	758.800	777.500	793.100	805.600
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	344.494	357.020	183.600	183.600	183.600	183.600
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	917.489	1.094.220	942.400	961.100	976.700	989.200
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	706.274	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	706.274	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	211.215	382.620	205.300	208.100	203.700	196.200
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.355	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21.246	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
E20	Ordentliches Ergebnis	189.968	353.070	171.950	173.250	174.350	169.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	189.968	353.070	171.950	173.250	174.350	169.400
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	793.831	737.200	758.800	777.500	793.100	805.600
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.016.951	357.020	183.600	183.600	183.600	183.600
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.810.782	1.094.220	942.400	961.100	976.700	989.200
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	695.585	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	695.585	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Taben-Rodt

Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.115.197	382.620	205.300	208.100	203.700	196.200
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	19.533	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 19.424	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.095.773	353.070	171.950	173.250	174.350	169.400
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.095.773	353.070	171.950	173.250	174.350	169.400
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.095.773</u>	<u>353.070</u>	<u>171.950</u>	<u>173.250</u>	<u>174.350</u>	<u>169.400</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	327.058	20.000	2.453.950	251.150	108.500	119.150
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	1.109.144	494.260	20.100	20.500	548.500	549.000
95.	Saldo	- 782.087	- 474.260	2.433.850	230.650	- 440.000	- 429.850

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	572.995	737.200	758.800	777.500	793.100	805.600
	401100 Grundsteuer A	6.100	6.100	7.000	7.000	7.000	7.000
	** Hebesatz 345 v. H.						
	401200 Grundsteuer B	91.973	92.000	102.000	102.000	102.000	102.000
	** Hebesatz 465 v. H.						
	401300 Gewerbesteuer	105.346	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	** Hebesatz 380 v. H.						
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	302.979	328.200	333.400	345.200	356.400	372.500
	** 2026: 0,0001356 von geschätzter Masse von 2.459 Mio.; 2027: 2.546 Mio.						
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.522	22.300	26.300	32.400	35.700	31.200
	** 2026: 0,000061609 von geschätzter Masse von 427 Mio. €; 2027 = 526 Mio. €						
	403300 Hundesteuer	5.075	4.100	5.500	5.500	5.500	5.500
	405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich	40.000	34.500	34.600	35.400	36.500	37.400
	** 2026: 0,0001356 von geschätzter Masse von = 255 Mio. €; 2027: 261 Mio. €						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	344.494	357.020	183.600	183.600	183.600	183.600
	411110 Schlüsselzuweisungen A	339.998	357.020	169.600	169.600	169.600	169.600
	411120 Schlüsselzuweisungen B	4.496		14.000	14.000	14.000	14.000

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	917.489	1.094.220	942.400	961.100	976.700	989.200
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	706.274	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen / Hebesatz 380 %)	30.904	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 1) Verbandsgemeindeumlage 36 % = 317.370 €, 2) Kreisumlage 45 % = 396.713 €; Umlagemasse jeweils 881.584 €	675.370	688.600	714.100	730.000	750.000	770.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	706.274	711.600	737.100	753.000	773.000	793.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	211.215	382.620	205.300	208.100	203.700	196.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	211.215	382.620	205.300	208.100	203.700	196.200
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>211.215</u>	<u>382.620</u>	<u>205.300</u>	<u>208.100</u>	<u>203.700</u>	<u>196.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	442.740	382.620	205.300	208.100	203.700	196.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>442.740</u>	<u>382.620</u>	<u>205.300</u>	<u>208.100</u>	<u>203.700</u>	<u>196.200</u>

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

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

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.355	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
574300 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** neu bei Konto 574301		3.300	1.000			
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von liquiden Mitteln der Verbandsgemeindekasse; Verbindlichkeiten zum 31.12.2025 = rd. 436.000 €	7.250		7.500	10.000	5.000	3.000
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken ** Zinsaufwendungen Investitionskredite	12.325	17.000	24.300	23.700	23.200	22.650
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	379	400	550	1.150	1.150	1.150
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.401	8.850				

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 21.246	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.246	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 21.246	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	672.457					
618420 Schuldendiensthilfen vom öffentlichen Bereich - vom Land	672.457					
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	672.457					
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	672.457					
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	109	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	19.533	30.550	34.350	35.850	30.350	27.800
774300 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von liquiden Mitteln der Verbandsgemeindekasse		3.300	1.000			
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität	5.428		7.500	10.000	5.000	3.000
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	12.325	17.000	24.300	23.700	23.200	22.650
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	379	400	550	1.150	1.150	1.150
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.401	8.850				
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 19.424	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	653.033	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	653.033	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	653.033	- 29.550	- 33.350	- 34.850	- 29.350	- 26.800
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	327.058	20.000	2.159.900	115.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr ** In Höhe der (ungedeckten) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist eine Kreditaufnahme veranschlagt. In der veranschlagten Kreditaufnahme 2026 ist ein Teilbetrag i.H.v. 2.056.000 € zur Vorfinanzierung des Baugebietes „Kalkkaul“ enthalten. Die ab dem Haushaltsjahr 2028 eingeplanten Verkaufserlöse sind als Sondertilgungen veranschlagt.	327.058	20.000	2.159.900	115.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	237.199	406.200	20.100	20.500	548.500	549.000
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) ** ordentliche Kredittilgung + geplante Neuaufnahme + ab 2028: Sondertilgungen aus Verkaufserlösen Baugebiet Kalkkaul (528.000 € / Jahr)	237.199	406.200	20.100	20.500	548.500	549.000
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	89.859	- 386.200	2.139.800	94.500	- 548.500	- 549.000
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			304.450	136.150	108.500	119.150
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)			304.450	136.150	108.500	119.150
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	871.945	88.060				
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	871.945	88.060				
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 871.945	- 88.060	304.450	136.150	108.500	119.150
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 782.087	- 474.260	2.444.250	230.650	- 440.000	- 429.850
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 782.087	- 474.260	2.444.250	230.650	- 440.000	- 429.850
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)						
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	415.834	- 435.750	- 53.450	- 55.350	- 577.850	- 575.800
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067
800000 Entschuldung Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse (31.12.2023; 30 Jahre)	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 129.054	- 503.810	2.410.900	195.800	- 469.350	- 456.650
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

131 Taben-Rodt

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.- Gruppe Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen				Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts- jahr 2027	Soll Haushalts- jahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025		
					Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Zentrale Verwaltung							
Beamte							
ehrenamtlich Tätige	LVO		2,000	2,000	2,000	2,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			2,000	2,000	2,000	2,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/r	01 TVöD		0,200	0,200	0,200	0,200	vorerst befristet bis 31.1.2025 Kosten für ganz 2025 und Folgejahre eingeplant vorbehaltlich Genehmigung der Verlängerung
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,000	0,000	1,000	1,000	
Beschäftigte/r	06 TVöD		0,150	0,150	0,000	0,000	kw 31.12.2027 Minijob Einweisung neuer Gemeindearbeiter
Gemeindearbeiter	06 TVöD		1,000	1,000	0,000	0,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			1,350	1,350	1,200	1,200	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,350	1,350	1,200	1,200	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,200	0,200	0,200	0,200	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,200	0,200	0,200	0,200	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,200	0,200	0,200	0,200	
Summe Beamte Verwaltung			2,000	2,000	2,000	2,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,550	1,550	1,400	1,400	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			3,550	3,550	3,400	3,400	

Investitionsmaßnahmen OG Taben-Rodt	2026
--	-------------

Leistung / Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben	Finanzierung ohne Kredit				Kreditbedarf
			Beiträge	Eigenleistung	Zuwendung Zuschuss	Veräuß. erlöse	
			€	€	€	€	
111000.17	Bildschirm für Sitzungsraum	1.500					1.500
114202.23	Vermessung Baugebiet "Kalkkaul" - Vorfinanzierung -	16.000					16.000
114300.01	Bauhof - Beschaffungen	2.000					2.000
366103.17	Spielplatz - Spielgerät und Einzäunung	5.000					5.000
541101.20	Erweiterung Gemeindestr. "Rohleuk"	4.400					4.400
541101.17	Warntafel "Kinder"	3.000					3.000
541101.23	Erschließung Baugebiet "Kalkkaul" - Vorfinanzierung -	2.040.000					2.040.000
555100.24	Gatterbau Forst	3.000					3.000
573102.26	Sanierung Bürgerhaus	75.000					75.000
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	Summe:	2.159.900	0		0		2.132.400

Investitionsmaßnahmen OG Taben-Rodt	2027
--	-------------

Leistung / Maßnahme	Bezeichnung	Ausgaben	Finanzierung ohne Kredit				Kreditbedarf
			Beiträge	Eigenleistung	Zuwendung Zuschuss	Veräuß. erlöse	
			€	€	€	€	
114300.01	Bauhof - Beschaffungen	2.000					2.000
555100.24	Gatterbau Forst	3.000					3.000
573102.26	Sanierung Bürgerhaus	100.000					100.000
114202.90	Unvorhergesehenes	10.000					10.000
	Summe:	115.000					115.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 7

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
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattung			1.500						
			Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Beschaffung eines Bildschirms für den Sitzungsraum zur Präsentation von Sachverhalten in den Ortsgemeinderatssitzungen</i>												
	Gesamtauszahlungen:					1.500						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					1.500						
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
23	NBG "Auf der Kalkkaul"											
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100	029600 Bauland			16.000						
			Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte									
<i>Bemerkung: Der Grunderwerb für das Neubaugebiet „Kalkkaul“ war im Doppelhaushalt 2024 / 2025, HHJ 2024 mit 250.000 € veranschlagt. In 2025 erfolgte der Ankauf der Flächen mit Kosten i.H.v. rd. 241.000 €. Die Restmittel i.H.v. rd. 9.000 € werden nach 2026 übertragen. Im Jahr 2026 ist die innere Vermessung mit Kosten i.H.v. rd. 25.000 € geplant. Abzüglich der Reste ist ein Ansatz i.H.v. 16.000 € zu bilden.</i>												
	Gesamtauszahlungen:					16.000						
688900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf		55.600					60.000	60.000	150.000
			Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)									
<i>Bemerkung: Die Gesamtkosten des Baugebietes (Bauleitplanung, vorbereitende Untersuchungen, Grunderwerb, Vermessungs-, Planungs- und Baukosten) belaufen sich gem. den bisher geleisteten Zahlungen und den Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2026 auf rd. 2,5 Mio. €. Das Baugebiet umfasst 18 Baugrundstücke, so dass sich ein kostendeckender Verkaufspreis von rd. 140.000 € pro Grundstück ergibt. Die Erlöse sind aufzuteilen auf Erlöse für Grund und Boden, Erschließungsbeiträge, Beiträge für Wasser / Kanal und Ertrag über Buchwert (114202-466330). Es wird eine Vermarktung von jährlich 4 Baugrundstücken ab dem Haushaltsjahr 2028 angenommen.</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 7

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
Gesamteinzahlungen:					55.600					60.000	60.000	150.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:					- 55.600	16.000				- 60.000	- 60.000	- 150.000
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
90	Unvorhergesehenes											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für unvorhergesehene Maßnahmen</i>												
Gesamtauszahlungen:					10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					10.000	10.000		10.000		10.000	10.000	
114300	Bauhof											
1	Erwerb von Fahrzeugen und Geräten											
785610	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			2.000		2.000		2.000	2.000	
<i>Bemerkung: vorsorglicher Ansatz für Beschaffungen</i>												
Gesamtauszahlungen:						2.000		2.000		2.000	2.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:						2.000		2.000		2.000	2.000	

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 7

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
366103	Kinderspielplätze											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100 Betriebsausstattung			3.000						
			Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Anschaffung eines Klettergerüsts (Neuveranschlagung)</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau			2.000						
			Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Einzäunung Spielplatz aus Verkehrssicherungsgründen</i>												
	Gesamtauszahlungen:					5.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 7

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541101	Straßen, Gehwege											
17	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und techn. Anlagen											
785710	Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710	082100			3.000						
			Betriebsausstattu für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto									
<i>Bemerkung: Anschaffung einer Warntafel „Kinder“ im Bereich der Bushaltestelle Rodter Eck</i>												
	Gesamtauszahlungen:					3.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000						
541101	Straßen, Gehwege											
20	Endstufenausbau Baugebiet Rohleuk											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			4.400						
			Anlagen im Bau für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: Die Gemeindestraße „Rohleuk“ endet derzeit vor dem Grundstück der Hausnr. 14. Das angrenzende Grundst. (Hausnr. 16) ist nur über einen schmalen gepflasterten Weg erreichbar. Um das Ein- und Ausfahren aus der steilen Auffahrt des v.g. Grundstücks zu erleichtern ist vorgesehen, das fehlende Stück der Gemeindestraße durch die Ortsgemeinde zu erweitern und den Weg bis zur Auffahrt mit Pflastersteinen zu verbreitern.</i>												
	Gesamtauszahlungen:					4.400						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					4.400						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 7

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541101	Straßen, Gehwege											
23	NBG "Auf der Kalkkaul"											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			40.000						
<i>Bemerkung:</i>												
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		10.000	2.000.000						
<i>Bemerkung: Die Erschließung des Baugebietes „Kalkkaul“ war im Doppelhaushalt 2024 / 2025 mit Kosten i.H.v. 1.480.000 € veranschlagt. Hiervon wurden bisher 92.100 € für die Beauftragung der Erschließungsplanung und 5.800 € für die Beauftragung eines Bodengutachtens in Anspruch genommen. Die sonstigen Erschließungskosten werden im Doppelhaushalt 2026 / 2027 gem. den zum Zeitpunkt der Planaufstellung vorliegenden Kostenschätzungen neu veranschlagt. Verlässliche Kosten liegen erst nach Abschluss der Erschließungsplanung vor.</i>												
Gesamtauszahlungen:					10.000	2.040.000						
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich		164.400					240.000	240.000	600.000
<i>Bemerkung: Die Gesamtkosten des Baugebietes (Bauleitplanung, vorbereitende Untersuchungen, Grunderwerb, Vermessungs-, Planungs- und Baukosten) belaufen sich gem. den bisher geleisteten Zahlungen und den Veranschlagungen im Haushaltsjahr 2026 auf rd. 2,5 Mio. €. Das Baugebiet umfasst 18 Baugrundstücke, so dass sich ein kostendeckender Verkaufspreis von rd. 140.000 € pro Grundstück ergibt. Die Erlöse sind aufzuteilen auf Erlöse für Grund und Boden, Erschließungsbeiträge, Beiträge für Wasser / Kanal und Ertrag über Buchwert (114202-466330). Es wird eine Vermarktung von 4 Baugrundstücken pro Jahr ab dem Haushaltsjahr 2028 angenommen.</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 7

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
682651 Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung)	233210 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Kanal- u. Wasserleitung)		164.400					240.000	240.000	600.000
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:				328.800					480.000	480.000	1.200.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 318.800	2.040.000				- 480.000	- 480.000	- 1.200.000
<hr/>											
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)										
24	Gatterbau										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			3.000					3.000	
<i>Bemerkung: Gatterbau zum Schutz von Jungpflanzen gem. Forstwirtschaftsaplan</i>											
Gesamtauszahlungen:					3.000					3.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen:					3.000					3.000	
<hr/>											
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)										
26	Sanierung Bürgerhaus										
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	5.355		75.000					100.000	
<i>Bemerkung: Planungs- und Baukosten für die energetische Sanierung des Bürgerhauses (insbesondere Heizungserneuerung) - Fördermöglichkeiten werden geprüft.</i>											

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

05.03.2026
10:25:56

131 Taben-Rodt

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 7

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
		Gesamtauszahlungen:	5.355		75.000		100.000				
		Saldo Aus- und Einzahlungen:	5.355		75.000		100.000				
		Auszahlungen insgesamt:	5.355	20.000	2.159.900		115.000		12.000	12.000	
		Einzahlungen insgesamt:		384.400					540.000	540.000	1.350.000
		Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:	5.355	- 364.400	2.159.900		115.000		- 528.000	- 528.000	- 1.350.000

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

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

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

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

C. § 17 – Übertragbarkeit

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

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

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

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

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge^{1,2}					
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
		in €			
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	770.449	919.008	3.058.808	3.153.308
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2,3}	109.509	436.345	730.395	866.545
5	darunter:				
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	109.509	109.509	109.509	109.509
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0	326.836	620.886	757.036
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	879.958	1.355.354	3.789.204	4.019.854

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

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

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

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

Verbindlichkeiten Einheitskasse 31.12.2023: 981.454,59 €, Entschuldung PEK: 672.457 €

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

Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge,

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

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals¹			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²
1	Eigenkapital zum 31.12 des dritten Haushaltsvorjahres 2023		+ 663.984
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2024	+ 27.930	+ 691.914
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2025	+ 77.310	+ 769.224
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2026	- 290.400	+ 478.824
5	+ geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres 2027	- 160.600	+ 318.224
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2028	- 107.650	+ 210.574
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2029	- 117.350	+ 93.224

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) ¹			
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	52.257
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	97.397
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	79.882
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	27.930
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	77.310
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-290.400
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)</i>	/	44.376
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-160.600
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-107.650
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-117.350
11	Summe	/	-341.224

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Übersicht über die Über- / Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	J. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in € ²						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	42.970	15.530		27.440
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	119.513	11.461		108.052
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	-127.881	11.683		-139.564
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	922.598	14.141	13.067	895.390
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2025	105.860	13.650	13.067	79.143
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-273.950	20.100	13.067	-307.117
7	<i>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)</i>		789.109	86.565	39.201	663.343
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-115.650	20.500	13.067	-149.217
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-88.000	20.500	13.067	-121.567
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-98.150	21.000	13.067	-132.217
11	Summe		487.309	148.565	78.402	260.342

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Tilgungsplan ^{1,2} (Ausgangswert nach Entschuldung i.R. PEK-RP)								
Liquiditätskredite zum 31.12.2023: 391.997,00 €								
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest- Rückführungsbetrag ³	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{4,5}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{4,6}	Saldo (Spalte 6-5)
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	378.930,43 €	378.930,43 €	0,00 €
2	2025	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	365.863,87 €	365.863,87 €	0,00 €
3	2026	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	352.797,30 €	352.797,30 €	0,00 €
4	2027	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	339.730,73 €	339.730,73 €	0,00 €
5	2028	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	326.664,17 €	326.664,17 €	0,00 €
6	2029	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	313.597,60 €	313.597,60 €	0,00 €
7	2030	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	300.531,03 €	300.531,03 €	0,00 €
8	2031	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	287.464,47 €	287.464,47 €	0,00 €
9	2032	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	274.397,90 €	274.397,90 €	0,00 €
10	2033	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	261.331,33 €	261.331,33 €	0,00 €
11	2034	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	248.264,77 €	248.264,77 €	0,00 €
12	2035	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	235.198,20 €	235.198,20 €	0,00 €
13	2036	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	222.131,63 €	222.131,63 €	0,00 €
14	2037	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	209.065,07 €	209.065,07 €	0,00 €
15	2038	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	195.998,50 €	195.998,50 €	0,00 €
16	2039	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	182.931,93 €	182.931,93 €	0,00 €
17	2040	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	169.865,37 €	169.865,37 €	0,00 €
18	2041	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	156.798,80 €	156.798,80 €	0,00 €
19	2042	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	143.732,23 €	143.732,23 €	0,00 €
20	2043	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	130.665,67 €	130.665,67 €	0,00 €
21	2044	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	117.599,10 €	117.599,10 €	0,00 €
22	2045	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	104.532,53 €	104.532,53 €	0,00 €
23	2046	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	91.465,97 €	91.465,97 €	0,00 €
24	2047	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	78.399,40 €	78.399,40 €	0,00 €
25	2048	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	65.332,83 €	65.332,83 €	0,00 €
26	2049	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	52.266,27 €	52.266,27 €	0,00 €
27	2050	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	39.199,70 €	39.199,70 €	0,00 €
28	2051	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	26.133,13 €	26.133,13 €	0,00 €
29	2052	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	13.066,57 €	13.066,57 €	0,00 €
30	2053	13.066,57 €	13.066,57 €	- €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

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

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

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

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

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

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse^{1,2}		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2022
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	1.199.099,55 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.329.400,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	66.470,00 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	66.470,00 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	1.265.560,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	1.332.030,00 €

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

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

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

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

⁵Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen

⁶Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben

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

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

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

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

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

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	3.705.023,50	1.	Eigenkapital	486.704,86
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	95.483,71	1.1.	Kapitalrücklage	434.447,41
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	52.257,45
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	95.481,71	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	1.606.305,70
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	3.609.539,79	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.531.642,79
1.2.1.	Wald, Forsten	617.740,47	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	277.422,54
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	203.812,21	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.251.127,68
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	541.174,17	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	3.092,57
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.232.417,64	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	74.662,91
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.867,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.969,00	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	59.065,25
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	559,30	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	57.265,00
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	1.800,25
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	1.620.777,45
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	613.733,78
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	613.733,78

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
	1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	
	1.3.8. Sonstige Ausleihungen		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
2.	Umlaufvermögen	69.545,86	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	22.038,85	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.325,07
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.773,85	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	15.265,00	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	124,96
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	47.507,01	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	995.675,64
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	36.476,76	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	4.918,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.143,14	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.911,78
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	812,50			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	74,61			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.195,68			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.195,68			

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	3.775.765,04		Summe Passiv	3.775.765,04

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 ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € ²
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			922.598	105.860	-273.950	-115.650	-88.000	-98.150
		abzüglich						
	2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	14.141	13.650	20.100	20.100	20.100	20.600
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067	13.067
	4	Zwischensumme						
Verwendungsrechnung		abzüglich						
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	400	400	400
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	895.390	79.143	-307.117	-149.217	-121.567	-132.217
Endfällige Kredite: keine		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³						
		31.12.2026 730.395 €						
		31.12.2027 866.545 €						
		31.12.2028 975.045 €						
		31.12.2029 1.094.195 €						

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

