



Ortsgemeinde Trassem

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2 0 2 6 - 2 0 2 7

Inhaltsverzeichnis

		Seite(n) von - bis
1.	Haushaltssatzung	1 - 5
2.	Vorbericht	6 - 14
3.	Haushaltsplan	15
3.1	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	16 - 18
3.2	<u>Teilhaushalte</u> - jeweils Teilergebnishaushalt, Teilfinanzhaushalt u. Leistungen („Produkt“) mit Konten	
3.2.1	Teilhaushalt 1 - zentrale Verwaltung	19 - 28
3.2.2	Teilhaushalt 2 - Schulen, Kultur, Soziales, Jugend und Sport	29 - 44
3.2.3	Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt	45 - 78
3.2.4	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft	79 - 104
3.2.5	Teilhaushalt 5 - zentrale Finanzdienstleistungen	105 - 112
3.3	Stellenplan	113
3.4	Investitionsübersichten	114 - 127
4.	Anlagen	128
4.1	Bewirtschaftungsregelungen	129 - 130
4.2	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	131
4.3	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnliche Vorgänge	132
4.4	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	133
4.5	Übersicht über die Entwicklung Ergebnisse	134 - 135
4.6	Tilgungsplan	136
4.7	Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	137
4.8	Bilanz in Kontoform zum 31.12.2021	138 - 140
4.9	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	141

Inhaltsverzeichnis nach Leistung

Leistung	Bezeichnung	Seiten
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	21
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	81
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	82
114300	Bauhof	48
121200	Wahlen und sonstige Abstimmungen	24
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	31
281108	Seniorenveranstaltungen	33
281113	aktive Dorfgemeinschaften	34
362000	Jugendarbeit	36
365200	Kindergarten	38
366103	Kinderspielplätze	41
424101	Sportplätze	43
511202	Bauleitplanung	52
511304	Stadt- und Dorferneuerung	54
511600	Bodenordnung	86
541101	Straßen, Gehwege	56
541102	Straßenbeleuchtung	60
541103	Buswartehallen	62
551101	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	64
552102	Hochwasserschutz	66
553101	Friedhofsanlage	68
553102	Gräber	70
553103	Leichenhalle	72
555100	Kommunale Forstwirtschaft	88
555170	Land- und Forstwirtschaft, Beratung und Service	91
555300	Landwirtschaftliche Grundstücke	93
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	94
571000	Wirtschaftsförderung	26
571100	Kommunale Wirtschaftsförderung	28
573102	Allgemeine Einrichtungen (Bürgerhaus)	97
573108	Sonstige allgem. Öffentl. Einrichtungen (Dorfplätze...)	74
573109	Sonstige Freizeitanlagen; Grillhütte	100
573118	Kirmesplatz Saarburger Straße	76
573119	Sonstige Freizeitanlagen; Angelweiher	102
573128	Festplatz Kirchstraße am Kindergarten	77
575200	Tourismusförderung	103
611000	Steuer, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	108
612000	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	110

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Trassem

für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Der Ortsgemeinderat Trassem hat am 16.04.2026 auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

	HJ 2026	HJ 2027
Festgesetzt werden		
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.656.500 Euro	1.621.290 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.916.720 Euro	1.788.780 Euro
der Jahresfehlbetrag auf	260.220 Euro	167.490 Euro
der Jahresüberschuss auf	0 Euro	0 Euro
2. im Finanzhaushalt		
der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-239.460 Euro	-111.910 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	38.500 Euro	0 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	985.000 Euro	4.964.000 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 946.500 Euro	- 4.964.000 Euro
<i>nachr.: Saldo aller Ein- und Auszahlungen</i>	<i>- 273.010 Euro</i>	<i>-150.510 Euro</i>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (ohne Kredite zur Umschuldung, einschl. Verringerung Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse)	1.185.960 Euro	5.075.910 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	946.500 Euro	4.964.000 Euro
zusammen auf	946.500 Euro	4.964.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

	HJ 2026	HJ 2027
	0 Euro	0 Euro

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

	HJ 2026	HJ 2027
	0 Euro	0 Euro

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für das Haushaltsjahr 2026 auf 582.570 € und für das Haushaltsjahr 2027 auf 669.580 €.

§ 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	46 €	46 €
für den zweiten Hund	69 €	69 €
für jeden weiteren Hund	92 €	92 €
Die Steuer für das Halten von gefährlichen Hunden beträgt nach § 5 Abs. 2 der Hundesteuersatzung jährlich das 8-fache des Steuersatzes.		

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl. S. 175), zuletzt geändert durch Gesetz vom 22.12.2015 (GVBl. S. 472), für ständige Gemeindeeinrichtungen einschl. des Tourismusbeitrages werden wie folgt festgesetzt:

A. Gebühren für die Inanspruchnahme der Friedhofseinrichtungen und –anlagen nach der Gebührensatzung der Ortsgemeinde Trassem

	HJ 2026	HJ 2027
1. Überlassung einer Reihengrabstätte		
a) bis zum vollendeten 5. Lebensjahr	110 €	110 €
b) ab dem vollendeten 5. Lebensjahr	375 €	375 €

	HJ 2026			HJ 2027
2. Überlassung oder Wiedererwerb einer Familiengrabstätte				
a) Einzelgrab	750 €			750 €
b) jede weitere Grabstelle	750 €			750 €
c) Tiefgrab (für Beisetzung von 2 Leichen), je Grabstelle	1.300 €			1.300 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.				
3. Überlassung einer Urnenreihengrabstätte	300 €			300 €
4. Überlassung oder Wiedererwerb einer Urnenfamiliengrabstätte				
a) für die Bestattung bis zu 2 Urnen	500 €			500 €
b) für jede weitere Urne (bis max. 4 Urnen je Grab belegbar)	250 €			250 €
Bei Verlängerung des Nutzungsrechts auf einen kürzeren Zeitraum als 30 Jahre wird pro Jahr 1/30 des Gebührensatzes erhoben.				
5. Gebühren für den Erwerb einer Urnenrasengrabstätte				
a) Urnenreihengrabstätte in einem Rasengrabfeld (zzgl. Kosten für Grabplatte und Gravur)	300 €			300 €
aa) Kosten für die Pflege (25 Jahre)	800 €			800 €
b) Beisetzung einer zweiten Urne (zzgl. Kosten Gravur)	200 €			200 €
(Die Überlassung der Grabstätte endet mit Ablauf der Ruhezeit von 15 Jahren der zuletzt beigesezten Urne)				
ba) Kosten für die Pflege	40 € / Jahr			40 € / Jahr
(Bei Verlängerung der Ruhezeit auf einen längeren Zeitraum als 25 Jahre wird pro Jahr eine Gebühr von 40 € erhoben)				
6. Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung)				
Gebühren für das Ausheben und Schließen der Gräber (Grabherstellung) werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben. Sonn- und Feiertagszuschläge werden nach den jeweils geltenden tariflichen Bestimmungen erhoben.				
7. Ausgrabungen und Umbettungen				
Gebühren werden in Höhe des tatsächlichen Aufwandes erhoben.				
		bis zu 4 Tagen	jeder weitere Tag	
		bis zu 4 Tagen	jeder weitere Tag	
8. Benutzung von Leichenhallen				
a) Aufbewahrung einer Leiche	110 €	30 €		110 € 30 €
b) Aufbewahrung einer Urne	70 €	30 €		70 € 30 €
c) Bei Zuwiderhandlungen gegen die Reinigungspflicht wird eine Gebühr in dreifacher Höhe von den Benutzern erhoben.				
9. Erstattung von Aufwendungen für die Grabeinfassung (Plattenbeläge)				
einheitlich für Reihen- und Familiengräber	103 €			103 €
Die Pflegekosten und Grabeinfassungsgebühren werden zzgl. der gesetzlich geltenden Umsatzsteuer (derzeit 19 %) erhoben.				
Im Übrigen wird auf die Regelungen der Gebührensatzung verwiesen.				
B. Tourismusbeitrag	180 v.H.			180 v.H.

§ 7 Eigenkapital

voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres (2024)	3.207.039,86 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des Vorjahres (2025)	3.247.997,86 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des ersten Haushaltsjahres (2026)	2.987.777,86 Euro
voraussichtliches Eigenkapital zum 31.12. des zweiten Haushaltsjahres (2027)	2.820.287,86 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.

Trassem, den

Ortsgemeinde Trassem

- Ortsbürgermeister -

Hinweis:

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

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

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

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

Die Verbandsgemeindeverwaltung Saarburg-Kell wird beauftragt, die vorstehende Satzung ortsüblich bekanntzumachen.

Der Haushaltsplan liegt gemäß § 97 Abs. 3 GemO vom bis einschließlich im Dienstgebäude der
Verbandsgemeindeverwaltung, Schlossberg 3, 54439 Saarburg, Zimmer 204, wie folgt zur Einsichtnahme aus:
montags bis freitags 08.30 bis 12.00 Uhr“

Trassem, den

Ortsgemeinde Trassem

- Ortsbürgermeister -

Vorbericht

Vorbericht

Haushaltsplanung und -führung nach den Regeln der kommunalen Doppik

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

1. Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

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

2. Bilanz

Die Bilanz ist als Stichtagsrechnung Teil des Jahresabschlusses und bildet das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital ab.

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz weist das Anlage- und Umlaufvermögen, die Passivseite im Wesentlichen das Eigenkapital sowie die Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus.

3. Finanzhaushalt und die Finanzrechnung

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

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

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

Gem. § 18 GemHVO ist der Ausgleich erreicht, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen sind und

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

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

Zusätzliche Ausgleichvoraussetzung ist unverändert, dass

3. die Bilanz kein negatives Eigenkapital ausweist.

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

Doppelhaushalte

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

Rückblick auf die Finanzwirtschaft der Vorjahre

Doppelhaushalt 2024 / 2025

Haushalt 2024

Gesamtsummen

Der Haushaltsplan 2024 wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.634.380 € und Aufwendungen von 1.691.002 € einen Jahresfehlbetrag von 56.642 € aus und im Finanzhaushalt einen negativen Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 64.062 €.

Rechnungsergebnis

Das Rechnungsergebnis steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt 2025/26 noch aus. Insbesondere wegen der fehlenden Buchungen zu Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und internen Leistungsverrechnungen.

Liquidität

Zum Abschlusstag 31.12.2024 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 326.437,27 € gegenüber 294.241,68 € zum 31.12.2023.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 450.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 103.000 € um 347.000 €.
Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 347.000 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 103.802,62 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 303,01 €. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgte keine Kreditaufnahme. Ferner wurde eine Umschuldung in Höhe von 65.833,98 € getätigt. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 411.602,53 € nach 2025 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2024 1.459.399,38 € entsprechend 1.285,81 € je Einwohner (1.135) nach 1.513.821,16 € entsprechend 1.343,23 € je Einwohner (1.127) zum 31.12.2023.

Haushalt 2025

Gesamtsummen

Der Haushalt 2025 der Ortsgemeinde wies im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.708.880 € und Aufwendungen von 1.667.922 € einen Jahresüberschuss von 40.958 € aus und im Finanzhaushalt einen positiven Saldo aller Ein- und Auszahlungen von 38.508 € aus.

Rechnungsergebnis

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

Liquidität

Zum Abschlussstag 31.12.2025 beträgt die Höhe der liquiden Mittel 201.940,04 € gegenüber 326.437,27 € zum 31.12.2024.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Investitionsmaßnahmen von 5.789.000 € überstiegen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 2.220.000 € um 3.569.000 €.

Zur Finanzierung des Bedarfs war eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.569.000 € veranschlagt.

Im Ergebnis beliefen sich die investiven Auszahlungen auf 99.671,92 €. Demgegenüber standen investive Einzahlungen in Höhe von 65.680,93 €. In 2025 erfolgte keine Kreditaufnahme. Ferner wurde eine Sondertilgung in Höhe von 43.572,83 € getätigt. Weiterhin wurden investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 5.302,49 € nach 2026 übertragen.

Entwicklung der Verschuldung aus Investitionsfinanzierung

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen betragen zum 31.12.2025 1.380.088,28 € entsprechend 1.218,08 € je Einwohner (1.133) nach 1.459.399,38 € entsprechend 1.285,81 € je Einwohner (1.135) zum 31.12.2024.

Doppelhaushalt 2026/2027

Haushalt 2026

Gesamtsummen

Der Haushalt 2026 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.656.500 € und Aufwendungen von 1.916.720 € einen Jahresfehlbetrag von 260.220 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 273.010 €

aus.

Ergebnishaushalt

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

Aus dem Anlagevermögen entstehen 2026 voraussichtlich Aufwendungen aus Abschreibungen von 167.890 € bei Erträgen aus der Auflösung passiver Sonderposten i. H. von 155.630 €.

Im Saldo wird ein Nettoaufwand für Abschreibungen nach Anrechnung der Auflösungserträge von 12.260 € wirksam.

Weiterhin werden nur im Ergebnishaushalt wirksam die Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 8.500 €.

In der Summe betragen die nicht zahlungswirksamen Lasten damit „netto“ 20.760 €. Der veranschlagte Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist entsprechend um 20.760 € höher als der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen.

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

Nach der Haushaltsplanung 2026 entstehen so ein Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts und insoweit eine Eigenkapitalminderung von 260.220 €.

Der Ergebnishaushalt enthält nachfolgende besondere/ einmalige Ansätze:

Jahr	Buchungsstelle	Ansatz		Begründung
2026	114300-523100	6.500 €	+ 6.000 €	Anschaffung neues Sektionaltor
2026	281103-523100	4.000 €	+ 4.000 €	Sanierung Josephkapelle (Genehmigung am 30.01.2026 in Aussicht gestellt): Instandsetzung Zuwegung (3.000 €), Neubepflanzung (1.000 €)
2026-2028	281113-525900	3.000 €	+ 3.000 €	Kostenerstattung an Lokales Bündnis für Familie e. V. für Personalkosten Dorfbegleiter (3.000 € jährlich)
2026 2027 ff.	281113-563900	5.000 € 2.600 €	+ 5.000 € + 2.600 €	2026: einmalige Einrichtungskosten Orts-APP (2.400 €); ab 2026 monatliche Kosten Orts-APP ca. 215 € (2.600 € jährlich)
2026	365200-523100	14.000 €	+ 11.000 €	Austausch Türen bei den Toilettenanlagen (3.000 €), Errichtung Lüftungsanlage in der Spülküche (2.000 €), Anstricharbeiten (5.000 €), Heizung verkleiden als Schutzmaßnahme (1.000 €)
2026	365200-442430	7.000 €	+ 3.000 €	erhöhte Erstattung der OG Merzkirchen aufgrund Mehraufwendungen (vgl. Konto 523100)
2026	365200-541430	211.000 €	+ 138.500 €	Voraussichtliche Nachzahlung der Personalkosten Kita Trassem ab 01.07.2021 Anteil Trassem
2026 2027	511202-562550	3.000 € 3.000 €	+ 3.000 € + 3.000 €	Vorsorglicher Ansatz Bebauungsplan
2026 2027	541101-523300	26.000 € 106.000 €	+ 20.000 € + 100.000 €	2026: erforderliche Straßenreparaturen Kirchstraße (20.000 €) 2027: Sanierung Brücke in der Brückenstraße in Abhängigkeit von Ergebnis OSA (100.000 €)
2026	541101-562590	11.000	+ 9.500 €	Durchführung (OSA) objektbezogene Schadensanalyse (7.000 €) und Betonanalyse (2.500 €) an der Brücke in der Brückenstraße aufgrund der Ergebnisse der letzten Brückenbauwerksprüfung (OSA Genehmigung am 18.03.2026 in Aussicht gestellt)
2026	541102-523300	8.500 €	+ 1.200 €	Herstellung von 4 Stromanschlüssen für die Anbringung von Geschwindigkeitsanzeigen. Die Kosten belaufen sich auf ca. 300 € pro Anschluss
2026	555900-523300	7.000 €	+ 5.000 €	Erneuerung Bodenbelag Wanderwegebrücke über Leuk gem. Ergebnisse der Brückenbauwerksprüfung (Genehmigung am 18.03.2026 in Aussicht gestellt)
2026	573102-523100	17.000 €	+15.000 €	Renovierung von 2 Räumen als Besprechungs- und Lagerraum (10.000 €), Teilabgrenzung der Herrentoilette mittels zusätzlicher Wand für die Lagerung von Putzmaterialien (5.000 €);
2026	573109-523100	11.000 €	+ 10.000 €	Vorplatz Walderlebniszentrum mit Schotter und Splitt auffüllen

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 Trassem mit einem Betrag von 138.500,00 € vorgesehen.
Zur Finanzierung wurde die im Jahre 2022 und 2023 gebildeten Rückstellungen mit einem Gesamtbetrag von 30.679,65 € eingeplant.

Finanzhaushalt

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

Aus den veranschlagten Summen der ordentlichen Ein- und Auszahlungen, der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entsteht im Finanzhaushalt der Ortsgemeinde eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 273.010 €.

Ausgehend vom Liquiditätsbestand zum 31.12.2025 i. H. v. 201.940,04 € führt der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen dazu, dass zum 31.12.2026 voraussichtlich Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse) i. H. v. 71.069,96 € bestehen.

Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

Die Ortsgemeinde Trassem erhält durch das Programm PEK-RP keine Entschuldung.

Kredite zur Liquiditätssicherung, § 105 GemO

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

Die Ortsgemeinde Trassem hatte zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten, welche über 30 Jahre je zu einem Dreißigstel zu tilgen sind. Der Tilgungsplan kann dem Muster 29 entnommen werden und wird nachrichtlich als Posten „F 45“ im Haushaltsplan ausgewiesen (bei „F45“ ohne ausgewiesenen Wert, da der Wert „0“ nicht im Programm übernommen werden kann).

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

Tilgung gem. § 105 (5) GemO						
Neuverschuldung		Tilgung (3 Jahre)				
		2026	2027	2028	2029	2030
2026:	71.069,96 €		23.689,99 €	23.689,99 €	23.689,99 €	
2027:	150.510,00 €			50.170,00 €	50.170,00 €	50.170,00 €
2028:	- €				- €	- €
2029:	- €					- €
			23.689,99 €	73.859,99 €	73.859,99 €	50.170,00 €

Die Tilgung der Neuverschuldung muss in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 985.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 38.500 € um 946.500 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 946.500 € veranschlagt. Zu beachten ist die veranschlagte Kreditaufnahme i. H. v. 400.000 € als Vorfinanzierungskredit für die Erschließung des Baugebietes „Perdenbacher Gewinn II“. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Re-finanzierung durch Verkaufserlöse in den Folgejahren.

In 2026 stehen Haushaltsreste bei der Maßnahme „Erschließung Baugebiet Perdenbacher Gewinn, II. BA“ (Maßnahme 11) in Höhe von 5.302,49 € und bei der Maßnahme „Grunderwerb Perdenbacher Gewinn, II. BA“ (Maßnahme 81) in Höhe von 55.000 € zur Verfügung.

Für die Maßnahmen „Friedhofsanlage“ (Maßnahme 39) und „Anlegung Mehrgenerationenplatz“ (Maßnahme 41) liegen zum Zeitpunkt der Planaufstellung keine Förderbewilligungen vor, die kreditmindernd eingesetzt werden können.

Zudem wird bei der Maßnahme „Befestigung Altglas- und Biocontainerstellplatz“ (Maßnahme 38) die Förder-möglichkeiten bzw. eine Beteiligung vom LBM geprüft.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 946.500 € eingeplant. Der Kreditbedarf mindert sich in der Haushaltsausführung um die Höhe der noch eingehenden Förderbewilligungen.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

Zu den Einzelheiten wird auf die Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen in den Investitionsübersich-ten und auf die Ansätze und Erläuterungen in den Teilhaushalten verwiesen.

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Die Investitionskreditverschuldung zum 31.12.2025 beträgt 1.380.088,28 € entsprechend 1.218,08 € je Ein-wohner (1.133).

In 2026 ist eine Investitionskreditneuaufnahme in Höhe von 946.500 € geplant. Durch die ordentliche Tilgung von Krediten in Höhe von 33.550 € beläuft sich die voraussichtliche Kreditverschuldung zum 31.12.2026 auf 2.293.038,28 € mit einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.023,86 € (1.133 Einwohner).

Wie bereits erläutert ist im Haushaltsjahr 2026 ein Vorfinanzierungskredit i. H. v. 400.000 € veranschlagt.

Haushalt 2027

Gesamtsummen

Der Haushalt 2027 der Ortsgemeinde weist

- im Ergebnishaushalt bei Erträgen von 1.621.290 € und Aufwendungen von 1.788.780 € einen Jahresfehlbetrag von 167.490 €

und

- im Finanzhaushalt eine Abnahme des Finanzmittelbestandes von 150.510 €

aus.

Investitionen / Kreditfinanzierung

Die geplanten Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 4.964.000 € übersteigen die investiven Einzahlungen der veranschlagten Investitionsmaßnahmen von 0 € um 4.964.000 €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.964.000 € veranschlagt. Zu beachten ist die veranschlagte Kreditaufnahme i. H. v. 4.100.000 € als Vorfinanzierungskredit für die Erschließung des Baugebietes „Perdenbacher Gewinn II“. Sollte die Maßnahme zur Ausführung kommen, erfolgt eine Refinanzierung durch Verkaufserlöse in den Folgejahren.

Zur Finanzierung des Gesamtbedarfs wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.964.000 € eingeplant. Der Kreditbedarf mindert sich in der Haushaltsausführung um die Höhe der noch eingehenden Förderbewilligungen.

Das Investitionsprogramm beinhaltet diverse Einzelmaßnahmen.

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

Entwicklung der Investitionskreditverschuldung

Mit der veranschlagten Investitionskreditaufnahme von 4.964.000 € und der veranschlagten ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 38.600 € entsteht zum Ende des Haushaltsjahres 2027 ein voraussichtlicher Schuldenstand aus Investitionskrediten von 7.218.438,28 € entsprechend einer Pro-Kopf-Verschuldung von 6.371,08 €.

Wie bereits erläutert ist im Haushaltsjahr 2027 ein Vorfinanzierungskredit i. H. v. 4.100.000 € veranschlagt.

Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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	949.782	940.500	902.500	926.500	947.500	970.140
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	441.463	495.380	507.310	487.410	484.560	474.910
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.165	59.100	58.400	53.900	53.850	48.400
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.446	97.980	96.880	96.880	96.880	96.880
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.309	26.720	24.630	21.200	21.300	22.200
E7	Sonstige laufende Erträge	30.273	88.000	63.930	33.400	63.550	63.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.502.438	1.707.680	1.653.650	1.619.290	1.667.640	1.676.230
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	55.980	100.950	115.050	117.100	119.250	121.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.519	227.990	289.190	306.290	202.690	198.890
E11	Abschreibungen		160.850	167.890	163.980	157.030	140.730
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.070.101	1.103.102	1.244.110	1.118.110	1.123.110	1.128.110
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30.171	37.630	77.380	45.950	42.880	43.430
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.324.770	1.630.522	1.893.620	1.751.430	1.644.960	1.632.560
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	177.667	77.158	- 239.970	- 132.140	22.680	43.670
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.520	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	22.076	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 19.556	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
E20	Ordentliches Ergebnis	158.111	40.958	- 260.220	- 167.490	- 15.470	6.370
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	544	85.880	91.600	87.080	88.620	90.170
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	544	85.880	91.600	87.080	88.620	90.170
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	158.111	40.958	- 260.220	- 167.490	- 15.470	6.370
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	931.995	940.500	902.500	926.500	947.500	970.140
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	446.828	428.330	435.710	419.510	419.510	419.510
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.351	8.200	12.300	12.300	12.300	12.300
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.533	97.980	96.880	96.880	96.880	96.880

Ergebnis- und Finanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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	9.037	26.720	24.630	21.200	21.300	22.200
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	66.118	88.000	26.000	26.000	56.000	56.000
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.526.862	1.589.730	1.498.020	1.502.390	1.553.490	1.577.030
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	47.949	96.750	106.550	108.600	110.750	112.900
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.652	227.990	289.190	306.290	202.690	198.890
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.059.084	1.103.102	1.244.110	1.118.110	1.123.110	1.128.110
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	51.597	37.630	77.380	45.950	42.880	43.430
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.320.283	1.465.472	1.717.230	1.578.950	1.479.430	1.483.330
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	206.579	124.258	- 219.210	- 76.560	74.060	93.700
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.872	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	25.478	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	184.973	88.058	- 239.460	- 111.910	35.910	56.400
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	544	85.880	91.600	87.080	88.620	90.170
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	544	85.880	91.600	87.080	88.620	90.170
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	184.973	88.058	- 239.460	- 111.910	35.910	56.400
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		850.000	38.500			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.203.000			600.000	600.000
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	250	167.000			84.000	84.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250	2.220.000	38.500		684.000	684.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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		100.000	6.000	100.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	103.803	5.689.000	979.000	4.864.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.803	5.789.000	985.000	4.964.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 103.553	- 3.569.000	- 946.500	- 4.964.000	684.000	684.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	81.421	- 3.480.942	- 1.185.960	- 5.075.910	719.910	740.400
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	65.834	3.569.000	946.500	4.964.000		
F36	Tilgung von Investitionskrediten	115.104	49.550	33.550	38.600	40.600	40.750
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 49.270	3.519.450	912.950	4.925.400	- 40.600	- 40.750
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			201.940			
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	32.142	38.508			457.730	699.650
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	8					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 32.151	- 38.508	201.940		- 457.730	- 699.650
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			71.070	150.510		
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					221.580	
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			71.070	150.510	- 221.580	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 81.421	3.480.942	1.185.960	5.075.910	- 719.910	- 740.400
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	8					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 8					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 81.429	3.480.942	1.185.960	5.075.910	- 719.910	- 740.400
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	32.142	38.508	- 201.940		457.730	699.650
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	69.869	38.508	- 273.010	- 150.510	- 4.690	15.650
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00						
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten						
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten						

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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 Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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			10	10	10	10
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	100	100	100	100
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.864	1.850	1.900	1.900	1.900	1.900
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	600	480			850
E7	Sonstige laufende Erträge			7.250	7.400	7.550	7.700
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.014	2.550	9.740	9.410	9.560	10.560
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.304	25.100	34.950	35.450	35.950	36.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			10	10	10	10
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.088	8.910	7.700	7.120	7.300	8.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.392	34.510	43.160	43.080	43.760	45.310
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.378	- 31.960	- 33.420	- 33.670	- 34.200	- 34.750
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 24.378	- 31.960	- 33.420	- 33.670	- 34.200	- 34.750
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	800	800	800	800
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 24.378	- 32.860	- 34.220	- 34.470	- 35.000	- 35.550
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23.801	- 28.660	- 32.970	- 33.370	- 34.050	- 34.750
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			50.000			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 50.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.801	- 28.660	- 82.970	- 33.370	- 34.050	- 34.750

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Land Rheinland-Pfalz
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GemO)
Hauptsatzung
Geschäftsordnung des Rates
Beschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Gremien

Ziel

Sachziele:

zügige, vollständige, rechtmäßige und wirksame Erledigung der übertragenen Aufgabe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	100	100	100	100
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen ** Gebühren für Negativatste im Grundstücksverkehr	50	100	100	100	100	100
E7 Sonstige laufende Erträge			7.250	7.400	7.550	7.700
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** technischer Ertragsansatz i. H. d. veranschlagten Ehrensoldbezüge			7.250	7.400	7.550	7.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50	100	7.350	7.500	7.650	7.800
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.304	25.100	34.950	35.450	35.950	36.500
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige ** Ortsbürgermeister (einschl. Vertretungsfälle)	18.434	17.350	17.800	18.150	18.500	18.900
501900 Aufwendungen für Sitzungsgelder ** Sitzungsgeld OG Trassem			1.400	1.400	1.400	1.400
507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		4.200	8.500	8.500	8.500	8.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
511300 Versorgungsaufwendungen ehrenamtlich Tätige ** Ehrensold	870	3.550	7.250	7.400	7.550	7.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Anschaffungen Gemeindebüro (vorsorglicher Ansatz)		500	500	500	500	500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.722	8.310	7.100	7.120	7.300	7.300
562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ** ab 2026 kein Ansatz, da Homepage von Orts-APP abgelöst wird		200				
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren, Telefonbucheintrag, Internetanschluss Gemeindebüro	674	800	800	800	850	850
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Portokosten, Erstattung Kopien und Büromaterial, Getränke Ratssitzungen pp.	840	1.200	100	100	100	100
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen ** Beiträgerhöhung 2,1%	2.710	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** gesetzliche Unfallversicherer Indexanpassung keine konkreten Zahlen UKLP	633	650	700	720	750	750
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Gemeinde- und Städtebund, Partnerschaftsverein des Kreises Trier-Saarburg und DRK	793	760	800	800	800	800
569200 Verfügungsmittel	342	300	300	300	300	300
569300 Repräsentationen ** u. a. Altersjubiläen, goldene Hochzeiten, Neubürgergeschenke	731	900	900	900	900	900
569901 Veranstaltungen ** Neujahrsempfang		500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.027	33.910	42.550	43.070	43.750	44.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.977	- 33.810	- 35.200	- 35.570	- 36.100	- 36.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.977	- 33.810	- 35.200	- 35.570	- 36.100	- 36.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		900	800	800	800	800
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)		900	800	800	800	800
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 900	- 800	- 800	- 800	- 800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 25.977	- 34.710	- 36.000	- 36.370	- 36.900	- 37.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 25.299	- 30.510	- 34.750	- 35.270	- 35.950	- 36.500
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 25.299	- 30.510	- 34.750	- 35.270	- 35.950	- 36.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Stellenplan 111000 Gemeindeorgane, Verwaltungsführung:

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

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Verbandsgemeinde
Landkreis
Land Rheinland-Pfalz
Europäische Union
Bundesrepublik Deutschland

Auftragsgrundlage

diverse Wahlgesetze und -verordnungen
Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Ziel

Sachziele:

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	600	480			850
442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** 2029: Erstattung Erfrischungsgelder Bundestagswahl; 50%ige Erstattung bei Europa- und Kommunalwahl	100	600				350
442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - vom Land ** 2026: Erstattung Erfrischungsgelder Landtagswahl			280			
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** 2026: 100 € Entschädigungspauschale der VG (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl) 2029: Erstattung Erfrischungsgelder für Landratswahl (unter Berücksichtigung einer mögl. Stichwahl)			200			500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100	600	480			850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	365	600	600			1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 121200 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
563900 <i>Geschäftsaufwendungen -Sonstige</i> <i>** 2026: Erfrischungsgelder</i> <i>Landtagswahl und Wahl</i> <i>Bürgermeister der VG</i> <i>2029: Erfrischungsgelder und</i> <i>Stimmzettel Kommunalwahl;</i> <i>Erfrischungsgelder Bundestagswahl</i> <i>und Europa- und Kommunalwahl</i>	365	600	600			1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	365	600	600			1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 265		- 120			- 150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 265		- 120			- 150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /</u> <u>Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 265		- 120			- 150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 365		- 120			- 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</u> <u>Teilhaushalts</u>	- 365		- 120			- 150

** : 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			10	10	10	10
414510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen ** ab 2025: Gutschrift finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. 6 EEG (Windpark Kirf)			10	10	10	10
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.864		1.900	1.900	1.900	1.900
441200 Mieten und Pachten ** Jährliche Zahlung gem. § 3 des Vertrag Kabel für den Windpark Wintersteinchen	1.864		1.900	1.900	1.900	1.900
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.864		1.910	1.910	1.910	1.910
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			10	10	10	10
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** ab 2025: Weiterleitung finanzielle Beteiligung von Kommunen gem. 6 EEG u. § 6 des Solidarpaktes - Windpark Kirf			10	10	10	10
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			10	10	10	10
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.864		1.900	1.900	1.900	1.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	1.864		1.900	1.900	1.900	1.900
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.864</u>		<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.864		1.900	1.900	1.900	1.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			50.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Neuveranschlagung Kosten für Solaranlage auf einer gemeindlichen Dachfläche (50.000 €). Bisher liegt keine konkrete Planung vor und der Standort ist noch nicht festgelegt (evtl. Bürgerhaus oder Kindergarten).			50.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000			

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571000 Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 50.000			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.864</u>		<u>- 48.100</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 571000 Wirtschaftsförderung:

42 Bürgersolaranlage						
	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000					

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	571	Wirtschaftsförderung
Produkt :	5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Verbesserung, Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Attraktivitätssteigerung der Gemeinde		
Auftraggeber		
Gemeinderat bzw. Ausschüsse		
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Gemeinderates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Gewerbe- und Industriebetriebe		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 571100 Kommunale Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.850				
	441200 <i>Mieten und Pachten</i>	1.850				
	<i>** Der Ansatz wird unter der Leistung 571000 verbucht.</i>					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.850				
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit					
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.850				
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	1.850				
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>1.850</u>				
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.850				
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>1.850</u>				

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424101	Sportplätze
		424105	Tennisplätze

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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		10.750	11.050	12.000	12.000	11.950
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.612	17.550	16.550	13.600	13.650	13.700
E7	Sonstige laufende Erträge			30.680			
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.612	28.300	58.280	25.600	25.650	25.650
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.643	23.710	35.530	20.530	20.530	17.530
E11	Abschreibungen		16.400	17.690	21.730	21.730	21.630
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	78.581	100.700	225.700	89.700	94.700	99.700
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	6.496	6.610	12.230	9.880	9.940	9.990
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	103.720	147.420	291.150	141.840	146.900	148.850
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 99.108	- 119.120	- 232.870	- 116.240	- 121.250	- 123.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 99.108	- 119.120	- 232.870	- 116.240	- 121.250	- 123.200
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	544	300				
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.200	10.500	10.000	10.200	10.400
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	544	- 9.900	- 10.500	- 10.000	- 10.200	- 10.400
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 98.564	- 129.020	- 243.370	- 126.240	- 131.450	- 133.600
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 102.958	- 123.370	- 267.410	- 116.510	- 121.720	- 123.920
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		83.250	37.500			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		83.250	37.500			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	17.567	120.000	156.500			
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.567	120.000	156.500			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.567	- 36.750	- 119.000			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 120.525	- 160.120	- 386.410	- 116.510	- 121.720	- 123.920

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281103	Heimat- und Brauchtumspflege	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

Brauchtumspflege insbesondere durch Förderung verschiedener Anlässe und Veranstaltungen wie Karnevals- und Martinsumzug.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumspflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		350	350	350	350	350
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		350	350	350	350	350
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250	250	250	250	250
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		250	250	250	250	250
** Erstattung Haftpflicht- und Unfallversicherung Karnevals- und Martinsumzug durch Karnevalsgesellschaft						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		600	600	600	600	600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	956	950	4.860	860	860	860
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	46	50	60	60	60	60
** WKB Wasserversorgung / Niederschlagswasser für Josefskapelle						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	4.000			
** 2026: einmaliger Aufwand für die Sanierung der Josefskapelle (Genehmigung wurde am 30.01.2026 in Aussicht gestellt)						
- Instandsetzung Zuwegung zur Kapelle (3.000 €)						
- Neubepflanzung (1.000 €)						
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	910	700	800	800	800	800
** verschiedene Anlässe im Rahmen der Heimatpflege (Karnevals- und Martinsumzug, Volkstrauertag, Weihnachtsbeleuchtung u.a.)						
E11 Abschreibungen		350	350	680	680	680
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		350	350	680	680	680
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	224	310	310	310	320	320
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	47	60	60	60	70	70
** Beitragserhöhung 10% plus Index 3,4%						
Gebäudeversicherung Josefskapelle						
564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	71	100	100	100	100	100
** Karnevals- und Martinsumzug; Erstattung siehe Konto 442900						
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	106	150	150	150	150	150
** Unfallversicherung Karnevals- und Martinsumzug, Erstattung siehe Kto. 442900						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.180	1.610	5.520	1.850	1.860	1.860
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.180	- 1.010	- 4.920	- 1.250	- 1.260	- 1.260
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.180	- 1.010	- 4.920	- 1.250	- 1.260	- 1.260
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 1.180	- 1.010	- 4.920	- 1.250	- 1.260	- 1.260
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 991	- 1.010	- 4.920	- 920	- 930	- 930
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			6.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			6.500			
** 2026: Lieferung und Montage Handlauf für die Josephkapelle. Die Genehmigung für das erste Angebot in Höhe von 4.000 € wurde am 30.01.2026 durch die KV in Aussicht gestellt. Mittlerweile liegt ein Nachtragsangebot vor, weshalb sich die Gesamtkosten auf ca. 6.500 € erhöht haben.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 6.500			
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 991	- 1.010	- 11.420	- 920	- 930	- 930

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 281103 Heimat- und Brauchtumpflege:

91 Allgemeines Grundvermögen

	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.500				

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	427	600	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	427	600	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	427	600	1.000	1.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 427	- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 427	- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 427</u>	<u>- 600</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 305	- 600	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000
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>- 305</u>	<u>- 600</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</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. Die Ortsgemeinde Trassem beteiligt sich an dem Projekt der Verbandsgemeinde als Modellgemeinde.		
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			3.000	3.000	3.000	
	525900		3.000	3.000	3.000	
	<i>Kostenerstattungen an Sonstige</i>					
	<i>** 2026-2028: Kostenerstattung an Lokales Bündnis für Familie e. V. für Personalkosten Dorfbegleiter (rd. 3.000 € jährlich)</i>					
E14		500	5.000	2.600	2.600	2.600
	563900	500	5.000	2.600	2.600	2.600
	<i>Sonstige laufende Aufwendungen</i>					
	<i>** ab 2026: Orts-APP monatliche Kosten ca. 215 € (2.600 € jährlich) zzgl. 2026 einmalig Einrichtungskosten 2.400 €</i>					
E15		500	8.000	5.600	5.600	2.600
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16		- 500	- 8.000	- 5.600	- 5.600	- 2.600
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20		- 500	- 8.000	- 5.600	- 5.600	- 2.600
Ordentliches Ergebnis						
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23		- 500	- 8.000	- 5.600	- 5.600	- 2.600
Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts						
F23		- 500	- 8.000	- 5.600	- 5.600	- 2.600
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F29		5.000				
Auszahlungen für Sachanlagen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 281113 aktive Dorfgemeinschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** 2026: keine Neuveranschlagung vorsorglicher Ansatz im Rahmen des Projekts "Aufbau sorgender Dorfgemeinschaften"</i>		5.000				
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>		<u>- 5.500</u>	<u>- 8.000</u>	<u>- 5.600</u>	<u>- 5.600</u>	<u>- 2.600</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	700	700	700	700	700	700
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Vereinszuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit gem. Beschluss vom 19.10.2017 (Musikverein, Förderverein Feuerwehr, Sportverein, Angelsportverein, Jugendclub, Karnevalsgesellschaft, Waldjugend jeweils 100 €)	700	700	700	700	700	700
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	700	700	700	700	700	700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 362000 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

**; Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt :	3652	Kindergärten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Kinder der Ortsgemeinden Trassem und Merzkirchen besuchen den Kindergarten "St. Erasmus Trassem". Betriebsträgerin ist die Kita gGmbH. Die Ortsgemeinden haben einen Anteil an den ungedeckten Personal- und Sachkosten zu übernehmen. Seit März 2013 ist die Ortsgemeinde Trassem im Rahmen eines Erbbaurechtsvertrages Gebäudeeigentümerin.		
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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.650	9.950	10.900	10.900	10.850
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		9.650	9.950	10.900	10.900	10.850
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.612	4.000	7.000	4.000	4.000	4.000
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** anteilige Erstattung der OG Merzkirchen für Unterhaltung, Beschaffungen, Dienstleistungen, Gebäudeversicherung und Wasser- / Abwasserentgelte Kita, Aufteilung der Kosten nach Kinderzahlen; 2026: erhöhte Erstattung der OG Merzkirchen aufgrund Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen (vgl. Konto 523100)	4.612	4.000	7.000	4.000	4.000	4.000
E7 Sonstige laufende Erträge			30.680			
466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ** 2026: Auflösung Rückstellung Nachzahlung Personalkosten Kita (vgl. Konto 541430)			30.680			
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.612	13.650	47.630	14.900	14.900	14.850
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.497	7.000	17.500	6.500	6.500	6.500

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wkB Wasser-/Abwasserentgelte für Kita (direkte Aufteilung mit Festplatz)	4.538	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** jährlich 3.000 € vorsorglicher Ansatz Unterhaltung Kita; 2026 einmalig erhöhter Ansatz für: - Austausch Türen bei den Toilettenanlagen (3.000 €) - Errichtung Lüftungsanlage in der Spülküche (2.000 €) - Anstricharbeiten (5.000 €) - Heizung verkleiden als Schutzmaßnahme (1.000 €)	4.431	3.000	14.000	3.000	3.000	3.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.324	200	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** Unvorhergesehenes		500	500	500	500	500
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Verschiedenes (Schornsteinfeger, Legionellenuntersuchungen; Rauchmelder u.a.)	204	300	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		13.950	15.240	18.950	18.950	18.850
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.400	13.740	17.450	17.450	17.350
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		550	1.500	1.500	1.500	1.500
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	77.881	92.000	211.000	75.000	80.000	85.000
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Ansatz 2026: Gemeindeanteil der OG Trassem an KiTa-Kosten im Kreis Trier-Saarburg (vorläufiger Anteil 2025 = 72.350 €) zuzüglich Nachzahlung für 2024 (vom Kreis bisher nicht beziffert), geschätzt ca. 3.500 € sowie zusätzlich vorr. Nachforderung seitens Kreis für 2. HJ 2021 bis 2023 (bisher nicht beziffert), geschätzt ca. 135.000 Euro abzüglich der gebildeten Rückstellungen von 30.679,65 Euro (2022 = 18.603,70 €, 2023 = 12.075,95 €)	75.706	74.000	211.000	75.000	80.000	85.000
541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich - an private Unternehmen ** Wegen Änderung Abrechnungsverfahren seitens Kreis ab 2025 nicht mehr benötigt. In Ansatz bei Konto 541430 enthalten.	2.175	18.000				
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.614	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
562600 Vertragl. Wartung	150					
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4%	5.464	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.992	117.950	249.740	106.450	111.450	116.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 89.380	- 104.300	- 202.110	- 91.550	- 96.550	- 101.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 365200 Kindergarten:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 89.380	- 104.300	- 202.110	- 91.550	- 96.550	- 101.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	544	300				
481900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige	544	300				
** direkte Aufteilung mit Leistung 573128						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.800	6.300	6.000	6.100	6.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		6.800	6.300	6.000	6.100	6.200
** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	544	- 6.500	- 6.300	- 6.000	- 6.100	- 6.200
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 88.836</u>	<u>- 110.800</u>	<u>- 208.410</u>	<u>- 97.550</u>	<u>- 102.650</u>	<u>- 107.700</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 89.605	- 106.500	- 233.800	- 89.500	- 94.600	- 99.700
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			37.500			
681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			37.500			
** 2026: Beteiligung OG Merzkirchen von voraussichtlich 25 % = 37.500 € (Abhängig von den Kinderzahlen)						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			37.500			
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	17.567	15.000	150.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	17.567	15.000	150.000			
** 2026: Im Kindergarten Trassem sind die Räume "Roter Platz" derzeit wegen Feuchtigkeitsschäden und des daraus gebildetem Schimmel gesperrt. Der Gruppenraum muss deshalb bis auf den Rohbau zurückgebaut werden. Im Anschluss soll der Raum zu einem Bistro mit Essensausgabe umgebaut werden. Planungskosten = 10.000 € Baukosten = 140.000 €						
Es erfolgt eine Kostenbeteiligung der OG Merzkirchen von voraussichtlich 25 % = 37.500 € (Abhängig von den Kinderzahlen). Somit beträgt der Eigenanteil für die OG Trassem voraussichtlich 112.500€.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.567	15.000	150.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.567	- 15.000	- 112.500			
<u>F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 107.172</u>	<u>- 121.500</u>	<u>- 346.300</u>	<u>- 89.500</u>	<u>- 94.600</u>	<u>- 99.700</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 365200 Kindergarten:

6 Kindergarten "St. Erasmus" Trassem

	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	37.500				
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 112.500				

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 Wohnungsnähe 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	157	2.660	670	670	670	670
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wkB Wasser-/Abwasserentgelte	107	110	120	120	120	120
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung		1.500	500	500	500	500
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** bestehende Spielplätze sollen aufgrund Anlegung Mehrgenerationenplatz zurückgebaut werden		1.000				
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Jährliche Hauptinspektion!	50	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	157	2.660	670	670	670	670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 157	- 2.660	- 670	- 670	- 670	- 670
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 157	- 2.660	- 670	- 670	- 670	- 670
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.400	4.100	3.900	4.000	4.100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)		3.400	4.100	3.900	4.000	4.100

Ergebnis- und Finanzhaushalt 366103 Kinderspielplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 3.400	- 4.100	- 3.900	- 4.000	- 4.100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 157	- 6.060	- 4.770	- 4.570	- 4.670	- 4.770
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 189	- 6.060	- 4.770	- 4.570	- 4.670	- 4.770
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		83.250				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		63.250				
681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen		20.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		83.250				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		100.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** siehe Leistung 573102		100.000				
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000				
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 16.750				
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 189	- 22.810	- 4.770	- 4.570	- 4.670	- 4.770

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		750	750	750	750	750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		750	750	750	750	750
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.300	9.300	9.350	9.400	9.450
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Erstattung des DJK der von der Ortsgemeinde vorfinanzierten Aufwendungen (Heizöl, Strom, Versicherungen, Wasser/Abwasser, Dienstleistungen, Unterhaltung Sportanlage); vgl. Konto 522000, 523100, 529200, 564110		13.300	9.300	9.350	9.400	9.450
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.050	10.050	10.100	10.150	10.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.606	12.500	8.500	8.500	8.500	8.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Aufwendungen für Strom, Wasser und Abwasser, Erstattung vgl. Konto 442900	6.056	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Unterhaltung der Sportanlage	320	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 424101 Sportplätze:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfegergebühren, Überprüfung Feuerlöscher, Legionellenuntersuchungen, Heizungswartung u.a	231	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		700	700	700	700	700
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		8.000	14.000	14.000	14.000	14.000
541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige ** Jährlicher maximaler Zuschuss in Höhe von 14.000 € an die Sportgemeinschaft DJK zu den Bewirtschaftungskosten gem. Beschluss vom 19.12.2024		8.000	14.000	14.000	14.000	14.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	657	800	920	970	1.020	1.070
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4% Gebäudeversicherung Sportplatzumkleidegebäude	657	800	800	850	900	950
568100 Grundsteuer ** ab 2025: Veranlagung Umkleidegebäude/Vereinsheim (in Vorjahren keine Veranlagung gem. Referat Abgaben)			120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.264	23.400	25.520	25.570	25.620	25.670
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.264	- 9.350	- 15.470	- 15.470	- 15.470	- 15.470
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.264	- 9.350	- 15.470	- 15.470	- 15.470	- 15.470
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			100	100	100	100
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)			100	100	100	100
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 7.264	- 9.350	- 15.570	- 15.570	- 15.570	- 15.570
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 11.867	- 8.000	- 14.220	- 14.220	- 14.220	- 14.220
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	- 11.867	- 8.000	- 14.220	- 14.220	- 14.220	- 14.220

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551206	Wanderwege, Radwege, Lehrpfade u.ä.
5521	Gewässerunterhaltung	552102	Hochwasserschutz
5531	Friedhofswesen	553101	Friedhofsanlage
		553102	Gräber
		553103	Leichenhalle
		553104	Urnenwand
5541	Landschaftsschutz	554102	Natur- und Landschaftsschutzgebiete, geschützte Landschaftsbestandteile, Naturdenkmäler
5543	Klima- und Lärmschutz	554300	Klima- und Lärmschutz
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Saarburger Str./Kirchstr.)
		573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Kirmesplatz Saarburger Str.)
		573128	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Kirchstr. am Kindergarten)

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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		25.950	47.950	31.550	29.950	29.650
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.298	55.500	54.800	50.300	50.250	44.800
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182	200				
E7	Sonstige laufende Erträge	27.991	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.471	109.650	128.750	107.850	106.200	100.450
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.172	71.450	73.900	75.350	76.850	78.400
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.920	77.250	97.860	166.160	64.160	64.360
E11	Abschreibungen		101.900	108.600	105.450	100.400	94.250
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.042	7.540	36.450	7.730	4.840	4.840
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	96.133	258.140	316.810	354.690	246.250	241.850
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 58.662	- 148.490	- 188.060	- 246.840	- 140.050	- 141.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 58.662	- 148.490	- 188.060	- 246.840	- 140.050	- 141.400
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		85.580	91.600	87.080	88.620	90.170
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	544	54.300	56.400	53.480	54.420	55.470
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 544	31.280	35.200	33.600	34.200	34.700
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 59.206	- 117.210	- 152.860	- 213.240	- 105.850	- 106.700
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 43.527	- 92.160	- 122.110	- 180.940	- 76.950	- 78.200
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		70.000	1.000			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.203.000			600.000	600.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.273.000	1.000		600.000	600.000
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		100.000	6.000	100.000		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	48.552	4.580.000	561.000	4.250.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.552	4.680.000	567.000	4.350.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.552	- 3.407.000	- 566.000	- 4.350.000	600.000	600.000

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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

Teilhaushalt: 3 Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 92.079	- 3.499.160	- 688.110	- 4.530.940	523.050	521.800

Leistung 114300 - Bauhof

Aufteilung der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der ungedeckte Aufwand des Bauhofs wird entsprechend des Einsatzes mit den verschiedenen Leistungen verrechnet.

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

Leistung		Ergebnis 2023	Planung 2024	Mittelwert	in %	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111000	Gemeindeorgane, Verwaltungsführung	433,40 €	800,00 €	616,70 €	1%	800 €	800 €	800 €	800 €
114201	Liegenschaften bebaute Grundstücke	28,89 €	0,00 €	14,45 €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke	57,79 €	0,00 €	28,90 €	0%	0 €	0 €	0 €	0 €
365200	Kindergarten	3.097,36 €	6.700,00 €	4.898,68 €	7%	6.300 €	6.000 €	6.100 €	6.200 €
366103	Kinderspielplätze	2.987,57 €	3.400,00 €	3.193,79 €	4%	4.100 €	3.900 €	4.000 €	4.100 €
424101	Sportplatz	121,35 €	0,00 €	60,68 €	0%	100 €	100 €	100 €	100 €
541101	Straßen, Gehwege	15.619,72 €	21.900,00 €	18.759,86 €	26%	24.300 €	22.980 €	23.320 €	23.770 €
551101	Öffentl. Grünflächen und Parkanlagen	5.281,70 €	9.300,00 €	7.290,85 €	10%	9.400 €	8.900 €	9.100 €	9.300 €
553101	Friedhofsanlage	13.325,59 €	21.900,00 €	17.612,80 €	25%	22.700 €	21.600 €	22.000 €	22.400 €
555900	Feldwege, Wirtschaftswege	2.987,57 €	4.200,00 €	3.593,79 €	5%	4.600 €	4.400 €	4.500 €	4.600 €
573102	Bürgerhaus	6.171,61 €	10.100,00 €	8.135,81 €	11%	10.500 €	10.000 €	10.200 €	10.300 €
573109	Walderlebniszentrum	554,75 €	1.700,00 €	1.127,38 €	2%	1.500 €	1.400 €	1.400 €	1.400 €
575200	Tourismusförderung	7.119,31 €	4.250,00 €	5.684,66 €	8%	7.300 €	7.000 €	7.100 €	7.200 €
Gesamt		57.786,61 €	84.250,00 €	71.018,31 €	100%	91.600 €	87.080 €	88.620 €	90.170 €

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

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

Auftraggeber

Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Beschlüsse

Einsatzpläne

Verträge

Zielgruppe

Bürger/innen

Benutzer

Einwohner/-innen

Ziel

Sachziele:

Betrieb, Unterhaltung und Erhaltung der gemeindlichen Einrichtungen und Anlagen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	34.172	71.450	73.900	75.350	76.850	78.400
502210 Dienstbezüge und dergleichen Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen ** Gemeindearbeiter (100 %) und Aushilfskraft (20 %)	20.288	54.550	56.700	57.800	58.950	60.150
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	1.458	4.350	3.900	4.000	4.050	4.150
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	5.054	12.250	13.000	13.250	13.550	13.800
506290 Sonstige Personalnebenaufwendungen Beschäftigte	20	100	100	100	100	100
506920 Personalnebenaufwendungen Sonstige- Umzugskostenerstattung						
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	7.131					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	221	200	200	200	200	200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.238	11.650	15.150	9.150	9.150	9.150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** wkb Niederschlagswasser	145	150	150	150	150	150

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Anschaffung neues Sektionaltor (6.000 €); jährlich 500 € vorsorglicher Ansatz bauliche Unterhaltung Bauhofgebäude	57	500	6.500	500	500	500
523500 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung ** insbesondere Kraft- u. sonstige Betriebsstoffe, Reparaturen, Wartung, technische Überwachung Gemeindetraktor	6.683	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen ** Ansatz u. a. für Gerätebenzin und Instandhaltung/Reparatur der Maschinen	1.810	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** geringwertige Vermögensgegenstände bis 1.000 € netto (Unvorhergesehenes)	1.285	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** verschiedene Arbeitsmaterialien	257	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		250	250	250	250	250
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **		250	250	250	250	250
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.301	2.230	2.300	2.330	2.370	2.370
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300	150	150	150	150
561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten (u.a. betriebl. Untersuchungen) ** BAD Gesundheitsvorsorge & Sicherheitstechnik GmbH	188	250	400	400	400	400
561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** gem. Vorgaben Arbeitssicherheit	229	500	500	500	500	500
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Rundfunkbeitrag	55	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4% Bauhoflager	257	280	300	320	350	350
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen ** Beitragserhöhung 12% Gemeindetraktor	450	500	550	560	570	570
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Beitragserhöhung Unfallversicherung	121	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.711	85.580	91.600	87.080	88.620	90.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 45.711	- 85.580	- 91.600	- 87.080	- 88.620	- 90.170
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 45.711	- 85.580	- 91.600	- 87.080	- 88.620	- 90.170
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22a Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		85.580	91.600	87.080	88.620	90.170
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof		85.580	91.600	87.080	88.620	90.170
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		85.580	91.600	87.080	88.620	90.170
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 45.711					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 36.436	250	250	250	250	250

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114300 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		5.000	130.000	5.000		
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto			80.000	5.000		
**						
* 2026: Anschaffung eines Aufsatzes zum Mulchen (15.000 €)						
* 2026: Neuveranschlagung kommunales Multifunktionsfahrzeug u.a. für Schneeräumung (60.000 €)						
* Vorsorglicher Ansatz für unvorhersehbare Anschaffungen (5.000 € jährlich)						
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto		5.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			50.000			
** 2026: Der Bauhof verfügt derzeit über kein Büro und keine Toiletten. Deshalb soll ein kleiner beheizter Bereich geschaffen werden. Die Umsetzung soll vermutlich mittels Bürocontainer (inkl. Schreibtisch, Toilette und Dusche) erfolgen. Zudem soll eine energetische Verbesserung ggfs. geprüft und umgesetzt werden. Die Gesamtkosten werden derzeit auf 50.000 € geschätzt.						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	130.000	5.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 5.000	- 130.000	- 5.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 36.436	- 4.750	- 129.750	- 4.750	250	250

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114300 Bauhof:

4 Bauhoffahrzeuge und -geräte						
	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	130.000	5.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 130.000	- 5.000				

Stellenplan 114300 Bauhof:

Stelle	Einsh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	1,20	1,20	1,20	1,20	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		3.000	3.000	3.000		
562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen, kommunale Wärmeplanungen u.ä. durch Dritte ** 2026/2027: vorsorglicher Ansatz Planungskosten (3.000 € jährlich)		3.000	3.000	3.000		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		3.000	3.000	3.000		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.000	- 3.000	- 3.000		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.000	- 3.000	- 3.000		
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>		
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 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>		<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>		

** : 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		16.200			
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land		16.200			
	** Zuschuss für Fortschreibung DE-Konzept (9.000 €) und Bauberatung (7.200 €)					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		16.200			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		19.250			
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		19.250			
	** Fortschreibung DE-Konzept (11.250 €) und Bauberatung für private und öffentliche Baumaßnahmen (8.000 €)! Hierauf erfolgt eine Förderung (80 % bzw. 90 %)					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		19.250			
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.050			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		- 3.050			
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		- 3.050			
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		- 3.050			
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					

Ergebnis- und Finanzhaushalt 511304 Stadt- und Dorferneuerung:

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>			- 3.050			

**: Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden ist durch das Landesstraßengesetz die Straßenbaulast für die Gemeindestraßen als Pflichtaufgabe übertragen. Diese umfasst den Bau, die Unterhaltung, die Erneuerung oder die Wiederherstellung der Straßen. Aus dieser Aufgabenstellung entsteht der Ortsgemeinde mit dem weitläufigen Netz der Gemeindestraßen und der Gehwege an den klassifizierten Straßen (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) in der Ortsgemeinde und den Ortsteilen ein erheblicher Aufwand, der, soweit er aus der laufenden Unterhaltung entsteht, vollständig selbst zu finanzieren ist und, soweit er aus der Erneuerung oder Herstellung entsteht, unter bestimmten Voraussetzungen aus Anliegerbeiträgen und auch Zuweisungen mit einem entsprechenden Eigenanteil der Ortsgemeinde finanziert wird.		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Landesstraßengesetz		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Verkehrsteilnehmer/-innen		
Ziel		
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		12.350	18.300	18.050	18.050	17.750
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.350	18.300	18.050	18.050	17.750
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		43.300	43.300	38.850	38.850	33.400
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		43.300	43.300	38.850	38.850	33.400
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182					
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	182					
E7 Sonstige laufende Erträge	27.991	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
462500 Konzessionsabgaben ** Konzessionsabgabe aufgrund Wegenutzungsvertrag mit dem Stromnetzbetreiber	27.991	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.173	83.650	87.600	82.900	82.900	77.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.725	29.300	48.300	128.300	28.300	28.300

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens <i>** jährlicher Ansatz Unterhaltung der Gemeindestraßen und Brücken zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit (6.000 €)</i> <i>2026: erforderliche Straßenreparaturen an der Kirchstraße (20.000 €); 2027: Sanierung Brücke in der Brückenstraße in Abhängigkeit von Ergebnis OSA (100.000 €)</i>	400	6.000	26.000	106.000	6.000	6.000
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	44					
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>** Unterhaltung Geschwindigkeitsmessanlage (Erneuerung Batterie)</i>		200	200	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto <i>** Beschaffung von Verkehrsschildern</i>	44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524700 Sonstige Verbrauchsmittel <i>** Beschaffung von Streusalz</i>	234	600	600	600	600	600
525480 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. "fremde" Eigenbetriebe) <i>** Pauschale Kostenerstattung nach § 12 Abs. 10 LStrG von 0,56 €/qm an das Verbandsgemeindeabwasserwerk für die Unterhaltung der Straßenoberflächenentwässerungsanlagen</i>	20.002	21.500	20.500	20.500	20.500	20.500
E11 Abschreibungen		70.100	74.750	71.050	71.000	64.850
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.050	2.250	2.000	2.000	2.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		63.200	67.250	62.600	62.550	56.400
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	150	1.350	1.350	1.350
539900 Sonstige planbare Abschreibung		4.700	5.100	5.100	5.100	5.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.500	11.000	1.500	1.500	1.500
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige <i>** 2026: Durchführung (OSA) objektbezogene Schadensanalyse (7.000 €) und Betonanalyse (2.500 €) an der Brücke in der Brückenstraße. Dies ist aufgrund der Ergebnisse der letzten Brückenbauwerksprüfung dringend erforderlich. Die Genehmigung für die OSA wurde am 18.03.2026 durch die KV in Aussicht gestellt. Brückenprüfungen jährlich 1.500 €</i>		1.500	11.000	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.725	100.900	134.050	200.850	100.800	94.650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.448	- 17.250	- 46.450	- 117.950	- 17.900	- 17.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.448	- 17.250	- 46.450	- 117.950	- 17.900	- 17.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.300	24.300	22.980	23.320	23.770
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof <i>** siehe Leistung Bauhof (1143000.481000)</i>		22.300	24.300	22.980	23.320	23.770

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541101 Straßen, Gehwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 22.300	- 24.300	- 22.980	- 23.320	- 23.770
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.448	- 39.550	- 70.750	- 140.930	- 41.220	- 41.270
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.718	- 25.100	- 57.600	- 126.780	- 27.120	- 27.570
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.200.000			600.000	600.000
682650 Anzahlungen für Beiträge und ähnliche Entgelte - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich ** ab 2028: geschätzte Verkaufserlöse (Erschließungsbeiträge Verkehrsanlage) ca. 5 Grundstücke pro Jahr		600.000			300.000	300.000
682651 Anzahlungen für Beiträge - von privaten Unternehmen und übrigen Bereich (Kanal- u. Wasserleitung) ** ab 2028: geschätzte Verkaufserlöse für Kanalbau und Wasserbau (ca. 5 Grundstücke pro Jahr)		600.000			300.000	300.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.200.000			600.000	600.000
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		100.000		100.000		
784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2027: Straßenbeleuchtung geschätzt für 30 Lampen (100.000 €)		100.000		100.000		
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	48.552	4.450.000	406.000	4.050.000		
785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: Anschaffung von 2 Geschwindigkeitsanzeigen (6.000 €); im Ergebnishaushalt wird unter der BUST: 541102-523300 die Errichtung der Stromanschlüsse verbucht			6.000			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2027: Neuveranschlagung Planungskosten für den Straßenausbau Kirchstraße (50.000 €)		50.000		50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Verwaltungskostenzuschlag an LBM nach Eingang der Schlussrechnung im Jahr 2023!	48.552					
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau						
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026/2027: geschätzte Gesamtkosten Planungskosten, Straßenbau, Kanal- und Wasserleitungen sowie Zufahrt B 407 (Linksabbieger) 2026 = 400.000 € (Planungskosten) 2027 = 4.000.000 € (Baukosten)		4.400.000	400.000	4.000.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.552	4.550.000	406.000	4.150.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 48.552	- 3.350.000	- 406.000	- 4.150.000	600.000	600.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 44.834	- 3.375.100	- 463.600	- 4.276.780	572.880	572.430

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541101 Straßen, Gehwege:					
2 Ausstattung Verkehrsanlagen					
	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	6.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000				

11 Erschließung Baugebiet "Perdenbacher Gewinn", II. BA					
	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			600.000	600.000	3.300.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000	4.100.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 400.000	- 4.100.000	600.000	600.000	3.300.000

14 Ausbau der Kirchstraße					
	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		50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000			

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541102 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.350	1.350	1.400	500	500
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.350	1.350	1.400	500	500
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.800	2.800	2.750	2.700	2.700
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		2.800	2.800	2.750	2.700	2.700
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.150	4.150	4.150	3.200	3.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.303	21.800	21.000	15.300	13.300	13.500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	13.434	14.500	12.500	8.000	6.000	6.200
** Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen; ab 2026 Kostensenkung aufgrund neuen Stromvertrag						
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.869	7.300	8.500	7.300	7.300	7.300
** jährliche Kostenpauschale gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag (7.300 €); 2026: Herstellung von insgesamt 4 Stromanschlüssen für die Anbringung von Geschwindigkeitsanzeigen. Die Kosten belaufen sich auf ca. 300 € pro Anschluss (insgesamt 1.200 €).						
E11 Abschreibungen		8.600	10.950	11.500	8.700	8.700
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		8.600	10.950	11.500	8.700	8.700

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	20.303	30.400	31.950	26.800	22.000	22.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.303	- 26.250	- 27.800	- 22.650	- 18.800	- 19.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 20.303	- 26.250	- 27.800	- 22.650	- 18.800	- 19.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 20.303	- 26.250	- 27.800	- 22.650	- 18.800	- 19.000
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.574	- 21.800	- 21.000	- 15.300	- 13.300	- 13.500
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen ** 2026: Zuschuss KEK v. Westenergie (1.000 €)			1.000 1.000			
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			1.000			
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ** 2026: Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED gem. Angebot Westenergie (6.000 €). Die Genehmigung wurde am 18.03.2026 in Aussicht gestellt; Amortisationszeit rd. 6 Jahre			6.000 6.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			6.000			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 5.000			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 12.574	- 21.800	- 26.000	- 15.300	- 13.300	- 13.500

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 541102 Straßenbeleuchtung:

32 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik						
	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	1.000					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000					

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
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		250	250	250	250	250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	250	250	250	250	250	250
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	250	250	250	250	250	250
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** bauliche Unterhaltung	200	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		450	450	450	450	450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150	150	150	150	150	150
536000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	300	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	650	650	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400	- 400
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 541103 Buswarteallen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>		- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

**: 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
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196	1.000	1.150	1.150	1.150	1.150
523100 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen</i>	196	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>** Unterhaltungsmaßnahmen sowie Pflege der Anlagen (Blumen- und Pflanzenschmuck, Ruhebänke etc.)</i>						
524700 <i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>			150	150	150	150
<i>** u. a. Hundekotbeutel</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196	1.000	1.150	1.150	1.150	1.150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 196	- 1.000	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 196	- 1.000	- 1.150	- 1.150	- 1.150	- 1.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.400	9.400	8.900	9.100	9.300
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof</i>		9.400	9.400	8.900	9.100	9.300
<i>** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)</i>						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 9.400	- 9.400	- 8.900	- 9.100	- 9.300
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 196	- 10.400	- 10.550	- 10.050	- 10.250	- 10.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 196	- 10.400	- 10.550	- 10.050	- 10.250	- 10.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 551101 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:

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>	- 196	- 10.400	- 10.550	- 10.050	- 10.250	- 10.450

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 552102 Hochwasserschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit						
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis						
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>						
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen				50.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau				50.000		
** 2027: Planungskosten für die Errichtung von 3 Regenrückhaltebecken an den Standorten "Halstenberg", "Sprenkelbach" und "Gemarkung Gebrantenberg" (50.000 €).						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				50.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				- 50.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>				- 50.000		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 552102 Hochwasserschutz:**37 Hochwasserschutz**

	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		50.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 50.000			

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Den Gemeinden ist durch das Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen (Bestattungsgesetz) die Errichtung und Unterhaltung von Friedhöfen, soweit dies nicht die Kirchen übernommen haben, als Pflichtaufgabe übertragen. Die Übertragung beinhaltet eine Bestattungspflicht für verstorbene Gemeindeglieder. - 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. - Das Produkt ist im Haushalt gegliedert in die Leistungen "Friedhofsanlagen" wie Wege, Einfriedungen, Beleuchtungsanlagen etc. (Leistung-Nr. 55311), "Gräber" für Erschließung und Vorhaltung der Grabfelder (Leistung-Nr. 55312) und "Leichenhallen" (Leistung-Nr. 55313).		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele: Gewährleistung eines mit angemessenem Aufwand funktionsfähigen Bestattungswesens Unterhaltung der Friedhofsanlagen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.150	9.000	9.000	8.300	8.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		9.150	9.000	9.000	8.300	8.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.150	9.000	9.000	8.300	8.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.137	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.972	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** Wasser-/Abwasserentgelte, Abfallbeseitigung						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen	166	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
** lfd. Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		16.350	16.050	16.050	13.850	13.850
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.700	14.400	14.400	12.200	12.200
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		150	150	150	150	150
539900 Sonstige planbare Abschreibung		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	152	200	200	200	200	200

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553101 Friedhofsanlage:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** BG-Unfallversicherung	152	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.289	22.550	22.250	22.250	20.050	20.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.289	- 13.400	- 13.250	- 13.250	- 11.750	- 11.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.289	- 13.400	- 13.250	- 13.250	- 11.750	- 11.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.300	22.700	21.600	22.000	22.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)		22.300	22.700	21.600	22.000	22.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 22.300	- 22.700	- 21.600	- 22.000	- 22.400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 3.289	- 35.700	- 35.950	- 34.850	- 33.750	- 34.150
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.565	- 28.500	- 28.900	- 27.800	- 28.200	- 28.600
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		70.000				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land ** I-Stock Antrag wurde in 2025 gestellt. Da noch keine Bewilligung vorliegt, erfolgt keine Veranschlagung.		70.000				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		125.000	25.000	145.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** ab 2026: Neugestaltung der Friedhofsanlage und Sanierung der Leichenhalle. 2026: Planungskosten = 25.000 € 2027: Baukosten = 145.000 € Für die Umsetzung der Maßnahme wurden in 2025 Fördermittel aus dem I-Stock beantragt. Man erhofft sich eine Förderung i. H. v. 102.000 € (Fördersatz 60 %). Da noch keine Bewilligung vorliegt, erfolgt keine Veranschlagung der Förderung.		125.000	25.000	145.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		125.000	25.000	145.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 55.000	- 25.000	- 145.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.565	- 83.500	- 53.900	- 172.800	- 28.200	- 28.600

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 553101 Friedhofsanlage:

39 Friedhofsanlage						
	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	25.000	145.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000	- 145.000				

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege / Umweltschutz
Produktgruppe :	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt :	5531	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Unter der Leistung "Gräber" werden im Rahmen des unter Leistung-Nr. 55311 beschriebenen Produkts des Friedhofs- und Bestattungswesens die Herstellung und Vorhaltung der Grabfelder dargestellt.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat Land Rheinland-Pfalz		
Auftragsgrundlage		
Landesgesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen Friedhofsgebührensatzung		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen Nutzer/-innen		
Ziel		
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	8.588	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000	
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen ** Erstattung Grabherstellungskosten	3.916	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
432241 Entgelte - für das Bestattungswesen; Grabnutzungsentgelt ** Grabnutzungsentgelt	4.200		4.000	4.000	4.000	4.000	
432400 Entgelte für die Pflege von Gräbern ** Entgelte für die Pflege von Rasengräbern	471	400	500	500	500	500	
439000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		4.800					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.588	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.825	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Grabplatten für Urnengrabfelder		300	300	300	300	300	
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Grabherstellung durch Unternehmer	3.825	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.825	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.763	4.900	4.200	4.200	4.200	4.200	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20 Ordentliches Ergebnis	4.763	4.900	4.200	4.200	4.200	4.200	
E21 Außerordentliches Ergebnis							

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553102 Gräber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>4.763</u>	<u>4.900</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.903	100	4.200	4.200	4.200	4.200
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.000				
<i>682700 Grabnutzungsentgelte</i>		3.000				
F27 <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>3.000</u>				
F32 <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>						
F33 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>3.000</u>				
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>7.903</u>	<u>3.100</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>

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		250	250	250	250	250
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		250	250	250	250	250
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710	700	700	700	700	700
432240 Entgelte - für das Bestattungswesen	710	700	700	700	700	700
** Benutzungsentgelte Leichenhalle						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	710	950	950	950	950	950
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368	2.800	910	910	910	910
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	368	800	400	400	400	400
** Stromkosten Trauerhalle						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		2.000	500	500	500	500
** lfd. Unterhaltung						
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			10	10	10	10
** u. a. Prüfung Feuerlöscher						
E11 Abschreibungen		300	300	300	300	300
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300	300	300	300	300
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	526	550	600	600	650	650
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	526	550	600	600	650	650
** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4%						
Gebäudeversicherung Leichenhalle						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	894	3.650	1.810	1.810	1.860	1.860

Ergebnis- und Finanzhaushalt 553103 Leichenhalle:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 184	- 2.700	- 860	- 860	- 910	- 910
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 184	- 2.700	- 860	- 860	- 910	- 910
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 184</u>	<u>- 2.700</u>	<u>- 860</u>	<u>- 860</u>	<u>- 910</u>	<u>- 910</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	258	- 2.650	- 810	- 810	- 860	- 860
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>258</u>	<u>- 2.650</u>	<u>- 810</u>	<u>- 810</u>	<u>- 860</u>	<u>- 860</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573108	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Saarburger Str./Kirchstr.)	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

Unterhaltung und Betrieb des Dorfplatzes in der Saarburger Straße / Kirchstraße.

Ziel

Sachziele:

Ortsbildpflege

Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Saarburger Str./Kirchstr.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200				
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen		200				
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	200	200	200	200
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		500				
** ab 2024 bei neuen Leistungen 573118 (Strom) und 573128 (Wasser)						
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200
** bauliche Unterhaltung						
E11 Abschreibungen		5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		5.850	5.850	5.850	5.850	5.850
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		60				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen		60				
** Ab 2024 Leistung 573128						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.610	6.050	6.050	6.050	6.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		- 3.810	- 3.450	- 3.450	- 3.450	- 3.450
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis		- 3.810	- 3.450	- 3.450	- 3.450	- 3.450
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300				
581900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige		300				
** s. Leistung 573128						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 300				

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573108 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Dorfplatz Saarburger Str./Kirchstr.):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>		- 4.110	- 3.450	- 3.450	- 3.450	- 3.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 642	- 860	- 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>	- 642	- 860	- 200	- 200	- 200	- 200

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573118	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Kirmesplatz Saarburger Str.)	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		
Unterhaltung und Betrieb des Kirmesplatzes mit Scheune in der Saarburger Straße. Die Scheune dient den ortsansässigen Vereinen zu Lagerzwecken.		
Auftraggeber		
Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse		
Zielgruppe		
Einwohner/-innen		
Vereine		
Nutzer/-innen		
Ziel		
Sachziele:		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573118 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Kirmesplatz Saarburger Str.):						
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	548		500	500	500	500
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	548		500	500	500	500
** Stromkosten Kirmesplatz (kein Wasseranschluss vorhanden)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	548		500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 548		- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 548		- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 548</u>		<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 652		- 500	- 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>	<u>- 652</u>		<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573128	Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Kirchstr. am Kindergarten)	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		
Unterhaltung und Betrieb des Festplatzes am Kindergarten mit Toilettenanlage		
Ziel		
Sachziele:		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573128 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Kirchstr. am Kindergarten):						
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	579		650	650	650	650
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	579		650	650	650	650
** Wasser Festplatz Kirchstraße am Kindergarten (direkte Aufteilung zwischen den Leistungen 573128 und 365200)						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63		100	100	120	120
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	63		100	100	120	120
** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4%; Gebäudeversicherung Toiletten Kirchstrasse						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	642		750	750	770	770
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 642		- 750	- 750	- 770	- 770
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 642		- 750	- 750	- 770	- 770
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	544					
581900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Sonstige	544					
** keine interne Verrechnung, da direkte Aufteilung zwischen 365200 und 573128						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 544					
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.186		- 750	- 750	- 770	- 770
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.341		- 750	- 750	- 770	- 770
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573128 Sonstige allgem. öffentl. Einrichtungen (Festplatz Kirchstr. am Kindergarten):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.341</u>		<u>- 750</u>	<u>- 750</u>	<u>- 770</u>	<u>- 770</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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)
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
		573119	Sonstige Freizeitanlagen; Angelweiher
5752	Tourismusförderung	575200	Tourismusförderung

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Planungsdaten des Haushalts-	Planungsdaten des zweiten Haushalts-	Planungsdaten des dritten Haushalts-
		vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	34.548	67.480	64.000	59.550	58.300	49.000
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.817	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.583	96.130	94.980	94.980	94.980	94.980
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.415	8.370	7.600	7.600	7.650	7.650
E7	Sonstige laufende Erträge	1.508	60.000			30.000	30.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.870	235.480	170.080	165.630	194.430	185.130
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.504	4.400	6.200	6.300	6.450	6.500
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.957	126.530	155.300	119.100	117.500	116.500
E11	Abschreibungen		42.550	41.600	36.800	34.900	24.850
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.570	5.600	5.600	5.600	5.600
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.545	14.570	21.000	21.220	20.800	20.300
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.005	193.620	229.700	189.020	185.250	173.750
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 6.135	41.860	- 59.620	- 23.390	9.180	11.380
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 6.135	41.860	- 59.620	- 23.390	9.180	11.380
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.480	23.900	22.800	23.200	23.500
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 20.480	- 23.900	- 22.800	- 23.200	- 23.500
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 6.135	21.380	- 83.520	- 46.190	- 14.020	- 12.120
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.790	33.580	- 70.720	- 33.740	- 2.220	- 1.070
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		696.750				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	250	167.000			84.000	84.000
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250	863.750			84.000	84.000
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	37.684	989.000	211.500	614.000		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.684	989.000	211.500	614.000		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.434	- 125.250	- 211.500	- 614.000	84.000	84.000
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 23.644	- 91.670	- 282.220	- 647.740	81.780	82.930

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

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						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	19	50				
564110 <i>Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen</i>	19	50				
<i>** Gebäudeversicherung Saarburger Str. 66 (Verkauf in 2022 ist erst in 2024 aufgefallen; ab 2025 keine Beiträge)</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19	50				
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19	- 50				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19	- 50				
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 19</u>	<u>- 50</u>				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 23	- 50				
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>- 23</u>	<u>- 50</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 441200 Mieten und Pachten ** ab 2026: keine Miete Stellplatz Kleidercontainer, da dieser Ende 2025 entfernt wurde		120 120				
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden ** Erstattung des Zweckverbandes ART für die Aufstellung von Glascontainern		600 600	600 600	600 600	600 600	600 600
E7 Sonstige laufende Erträge 461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ** ab 2028: Geschätzter Ertrag aus der Veräußerung von Baugrundstücken über Buchwert Baugebiet Perdenbacher Gewinn II. BA (5 Baugrundstücke x 6.000 € (10 € x 600 m²))		60.000 60.000			30.000 30.000	30.000 30.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		60.720	600	600	30.600	30.600
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** WKB Wasser/Abwasser für nicht verkaufte Baustellen erschlossen sind (Abnahme NBG frühestens Ende 2027)	478	3.100	3.100	3.100	7.100 4.000	6.100 3.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** Vorsorglicher Ansatz für Baumrückschnitt /-fällungen nach Baumuntersuchungen.		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Kosten anl. "Dreck-Weg-Tag"	478	600	600	600	600	600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	858	1.630	3.500	3.500	2.500	2.000
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige ** Kontrolluntersuchungen i.R. Baumkataster	858	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
568100 Grundsteuer ** Übernahme der 27 Baustellen des NBG "Perdenbacher Gewinn II" in das Gemeindeeigentum im Frühjahr 2026.		130	2.000	2.000	1.000	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.335	4.730	6.600	6.600	9.600	8.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.335	55.990	- 6.000	- 6.000	21.000	22.500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.335	55.990	- 6.000	- 6.000	21.000	22.500
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 1.335	55.990	- 6.000	- 6.000	21.000	22.500
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 735	55.990	- 6.000	- 6.000	21.000	22.500
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen		167.000			84.000	84.000
688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze) ** ab 2028: geschätzter Vermarktungserlös aus dem Verkauf der Baugrundstücke (Bodenwert); Verkauf von ca. 5 Baugrundstücken pro Jahr		167.000			84.000	84.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		167.000			84.000	84.000
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	37.684	60.000	83.000	10.000		
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.619					
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2026: Ansatz für unvorhersehbaren Grunderwerb (50.000 €)			50.000			
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ** 2026: Im Zuge des gesetzlichen Baulandumlegungsverfahrens kommen auf die Ortsgemeinde noch Verfahrenskosten (20.000 €) und Abmarkungskosten (35.000 €) für die innere Vermessung zu. Die Finanzierung erfolgt über Haushaltsreste, somit erfolgt keine Neuveranschlagung. Das Baulandumlegungsverfahren ist inzwischen rechtskräftig.	34.065					
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto ** 2026: keine Neuveranschlagung, da Kosten über Mittelübertrag bei der M 81 "Grunderwerb NBG" finanziert werden						

Ergebnis- und Finanzhaushalt 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Allgemeiner Ansatz für unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (10.000 € jährlich)		10.000	10.000	10.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** Neuveranschlagung unter der Leistung 571000		50.000				
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026: Befestigung Altglas- und Biocontainerstellplatz mit Splitt und Pflastersteinen v. a. im Hinblick auf die Entwässerung. Bisher befindet sich auf dem Standort nur Schotter. Fördermöglichkeiten bzw. Beteiligung vom LBM wird geprüft. Planungskosten = 3.000 € Ausführungskosten = 20.000 €			23.000			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.684	60.000	83.000	10.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.684	107.000	- 83.000	- 10.000	84.000	84.000
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 38.419	162.990	- 89.000	- 16.000	105.000	106.500

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

38 Befestigung Glas- und Altkleidercontainerstellplatz

	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	23.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.000				

50 Unvorhersehbare Auszahlung für Investitionstätigkeit

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

Maßnahmen 114202 Liegenschaften unbebaute Grundstücke:

81 Grunderwerb "Perdenbacher Gewinn", II. BA

	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			84.000	84.000	452.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			84.000	84.000	452.000

91 Allgemeines Grundvermögen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 50.000				

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt :	5116	Bodenordnung und Liegenschaftskataster
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Die Umlegung von Grundstücken zur Anpassung an Nutzungsvorgaben aus der Bauleitplanung oder die Neuregelung von Grundstücksgrenzen zur Anpassung an tatsächliche Nutzungsverhältnisse auch ausserhalb von Bebauungsplänen ist eine Selbstverwaltungsaufgabe der Gemeinden. Die Umlegungen können auf Grundlage der Regelungen des BauGB als formelle Verfahren oder auch freiwillig durchgeführt werden. - In der Regel trägt die Gemeinde als Verfahrensträger auch die Kosten der Umlegungsverfahren, die dann im Rahmen der mit den Verfahren verbundenen Wertausgleichszahlungen ausgeglichen werden. - Flurbereinigungen von land-wirtschaftlichem Grundbesitz werden durch die zuständige Landesbehörde durchgeführt. Die Gemeinden sind allenfalls als Teilnehmer aufgrund eigenen Grundbesitzes beteiligt.

Auftraggeber

Bundesrepublik Deutschland
Ortsgemeinderat

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch
Beschlüsse
Verträge

Zielgruppe

Einwohner/-innen
Grundstückseigentümer/-innen
Bauwillige

Ziel

Sachziele:

Sicherung einer angemessenen und bedarfsorientierten Bodenordnung

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			5.600	5.600		
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen			5.600	5.600		
** Der Reinerlös aus der Jagdpacht wird gem. Übertragungsvereinbarung zwischen der Jagdgenossenschaft und der Ortsgemeinde für die Dauer des Flurbereinigungsverfahrens an die Teilnehmergeinschaft beim DLR zur Deckung der allg. Verfahrenkosten weitergeleitet (vgl. BuSt. 555170-541430)						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			5.600	5.600		
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.210	5.500	10.000	5.600		
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.210	5.500	10.000	5.600		
** Flurbereinigungsverfahren Leuktal, 2026 Gesamtbedarf gem. Mitteilung Referat Grunderwerb voraussichtlich 10.000 €.						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.210	5.500	10.000	5.600		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.210	- 5.500	- 4.400			
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.210	- 5.500	- 4.400			
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 5.210</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 4.400</u>			
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	229	- 5.500	- 4.400			
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>229</u>	<u>- 5.500</u>	<u>- 4.400</u>			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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 Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	32.596	29.560	29.850	29.850	29.850	29.850
414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Bund ** Förderung "Klimaangepasstes Waldmanagement"	29.560	29.560	29.600	29.600	29.600	29.600
414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - vom Land	3.036					
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			250	250	250	250
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.145	87.960	85.100	85.100	85.100	85.100
441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerbl. Tätigkeiten) ** Holzverkauf	48.052	87.960	85.100	85.100	85.100	85.100
441110 Erträge aus Verkäufen (Nebennutzungen)	93					
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635	620	800	800	800	800
442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** anteilige Waldwildschadensverhütungspauschalen von angrenzenden Jagdbezirken			200	200	200	200
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Waldwildschadensverhütungspauschale (Zahlung durch Jagdpächter)	635	620	600	600	600	600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.377	118.140	115.750	115.750	115.750	115.750
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.288	94.100	94.000	94.000	94.000	94.000
525420 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an das Land ** Betriebskostenbeiträge für staatlichen Revierdienst und Erstattung von Einsätzen staatl. Forstwirte	13.469	12.400	16.200	16.200	16.200	16.200

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Erstattung von Waldarbeiterlöhnen	1.537	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** Sachkosten	326	4.380	5.300	5.300	5.300	5.300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Unternehmereinsatz	51.956	62.320	60.500	60.500	60.500	60.500
E11 Abschreibungen			350	350	350	350
533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			350	350	350	350
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	6.688	5.400	6.600	6.620	6.650	6.650
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** PEFC Zertifizierung und PEFC-Nachweis i.R.d. Klimaangepassten Waldmanagements	1.582	960	1.000	1.000	1.000	1.000
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Waldbrand- und Kfz-Versicherung	204	200	250	270	300	300
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Berufsgenossenschaft, Landwirtschaftskammerbeitrag	4.679	4.030	4.600	4.600	4.600	4.600
568100 Grundsteuer ** Grundsteuererhöhung	224	210	750	750	750	750
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	73.976	99.500	100.950	100.970	101.000	101.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.401	18.640	14.800	14.780	14.750	14.750
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	7.401	18.640	14.800	14.780	14.750	14.750
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7.401	18.640	14.800	14.780	14.750	14.750
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	27.126	18.640	14.900	14.880	14.850	14.850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			4.000	4.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau ** 2026/27: Zaunbau (jeweils 4.000 €)			4.000	4.000		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			4.000	4.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 4.000	- 4.000		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	27.126	18.640	10.900	10.880	14.850	14.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555100 Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen):

43 Forstwirtschaftliche Maßnahmen

	Ansatz des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000	- 4.000			

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	

Ziel

Sachziele:

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

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.952	2.000				
414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden ** neu unter Konto 441200	1.952	2.000				
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.313	6.300	8.300	8.300	8.300	8.300
441200 Mieten und Pachten ** 1) Jagdpachteinnahmen Jagdbezirk Trassem (6.300 €), 2) Jagdpachtanteile Jagdbezirke Kelsen und Kahren (2.000 €, bisher bei Konto 414430)	6.313	6.300	8.300	8.300	8.300	8.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.265	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.872	2.730	650	650	650	650
525430 Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Verwaltungskostenbeitrag an die VG (10 % der Jagdpachteinnahmen der JG Trassem)	2.872	2.700	650	650	650	650
525900 Kostenerstattungen an Sonstige		30				
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.570	5.600	5.600	5.600	5.600
541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände ** Gem. der Übertragungsvereinbarung zwischen Jagdgenossenschaft und Ortsgemeinde fließt der Reinerlös in die Teilnehmergemeinschaft des Flurbereinigungsverfahrens, vgl. Leistung 511600. Nach Abschluss des Flurbereinigungsverfahrens muss die Übertragungsvereinbarung neu gefasst werden.		5.570	5.600	5.600	5.600	5.600
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			2.050	2.050	2.050	2.050
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige			50	50	50	50
566900 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen (u.a. Mahngebühren) ** Abführung Jagdpachtanteile an JG Serrig und Saaburg (bisher unter Konto 525430)			2.000	2.000	2.000	2.000

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
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.872	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.393					
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	5.393					
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>5.393</u>					
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12					
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>12</u>					

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

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

Verbale Beschreibung

Verwaltung und Verwertung der landwirtschaftlich nutzbaren unbebauten Grundstücke der Ortsgemeinde

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555300 Landwirtschaftliche Grundstücke:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.124	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
441200 Mieten und Pachten	1.124	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
** Verpachtung von Gemeindeland (1180 €), Reinerlösanteil Jagdbezirk Kahren (20 €)						
441900 Sonstige Leistungsentgelte		100				
** Keine Erträge						
E7 Sonstige laufende Erträge	1.508					
461120 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.508					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.632	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	63	70	250	250	250	250
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	7	10	50	50	50	50
** Landwirtschaftskammerbeitrag						
568100 Grundsteuer	56	60	200	200	200	200
** Grundsteuererhöhung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63	70	250	250	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.570	1.230	950	950	950	950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	2.570	1.230	950	950	950	950
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.570	1.230	950	950	950	950
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.570	1.230	950	950	950	950
F26 Sonstige Investitionseinzahlungen	250					
685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	250					
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250					
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250					
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.820	1.230	950	950	950	950

** : 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		13.170	5.950	2.550	8.150	8.150
414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen ** Gem. Übertragungsvereinbarung zwischen Jagdgenossenschaft und Ortsgemeinde fließt der Reinerlös für die Dauer des Flurbereinigungsverfahrens in die Teilnehmergeinschaft des Flurbereinigungsverfahrens Trassem, vgl. Leistung 511600. Das Verfahren kommt voraussichtlich 2027 zum Abschluss. Unter Vorbehalt der Neufassung der Übertragungsvereinbarung anschließend Überlassung des Reinertrages für Unterhaltung der Wirtschaftswege.		5.570			5.600	5.600
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.600	5.950	2.550	2.550	2.550
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		13.170	5.950	2.550	8.150	8.150
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57	2.000	7.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens <i>** 2026: Erneuerung Bodenbelag Wanderwegebrücke über die Leuk gem. Ergebnisse der Brückenbauwerksprüfung (5.000 €). Die Genehmigung wurde durch die KV am 18.03.2026 in Aussicht gestellt.</i>	57	2.000	7.000	2.000	2.000	2.000
<i>jährlich bauliche Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege (2.000 €)</i>						
E11 Abschreibungen		9.650	8.450	5.000	5.000	5.000
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		9.650	8.450	5.000	5.000	5.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57	11.650	15.450	7.000	7.000	7.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 57	1.520	- 9.500	- 4.450	1.150	1.150
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 57	1.520	- 9.500	- 4.450	1.150	1.150
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.300	4.600	4.400	4.500	4.600
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof <i>** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)</i>		4.300	4.600	4.400	4.500	4.600
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.300	- 4.600	- 4.400	- 4.500	- 4.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 57	- 2.780	- 14.100	- 8.850	- 3.350	- 3.450
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 57	- 730	- 11.600	- 6.400	- 900	- 1.000
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		696.750				
681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land		696.750				
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		696.750				
F29 Auszahlungen für Sachanlagen		929.000	1.500			
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau <i>** 2026: Sperrung der Bogenbrücke mit Beton-Legosteinen sowie zusätzlich je eine Absperrschranke mit entsprechender Beschilderung (1.500 €). Laut Ergebnis der letzten Brückenbauwerksprüfung ist die Standsicherheit erheblich beeinträchtigt. Es liegen tiefe Risse, verschobene Bauteile und Schäden an den Brüstungen vor. Nutzungseinschränkungen oder Warnhinweise müssen kurzfristig umgesetzt werden. Die Genehmigung wurde am 18.03.2026 in Aussicht gestellt.</i>		929.000	1.500			
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		929.000	1.500			
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 232.250	- 1.500			
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 57	- 232.980	- 13.100	- 6.400	- 900	- 1.000

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 555900 Feldwege, Wirtschaftswege:**29 Ausbau von Wirtschaftswegen**

	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	1.500				
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.500				

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		7.950	7.800	7.500	7.000	7.000
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.950	7.800	7.500	7.000	7.000
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.740	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.740	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
** Benutzungsgebühren Bürgerhaus						
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358	600	650	650	650	650
442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	258	200	250	250	250	250
** Rückvergütung Getränkeliefervertrag						
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	100	400	400	400	400	400
** Nebenkostenerstattungen Benutzung Bürgerhaus						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.098	10.550	10.750	10.450	9.950	9.950
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.504	4.400	6.200	6.300	6.450	6.500
502210 Dienstbezüge und dergleichen	1.653	3.100	4.400	4.500	4.600	4.650
Beschäftigte - Vergütungen und Sonderzahlungen						
** Dienstbezüge Reinigungskraft						

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
503200 Beiträge zu Versorgungskassen (ZVK) -Beschäftigte	128	250	350	350	350	350
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	467	1.000	1.400	1.400	1.450	1.450
508220 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub -Beschäftigte	223					
509000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	33	50	50	50	50	50
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.496	12.300	26.200	9.400	9.400	9.400
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Stromkosten, Kosten für Holzpellets, Wasser-/Abwasserentgelte, Abfallgebühren Bürgerhaus	6.883	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Renovierung von 2 Räumen als Besprechungs- und Lagerraum (10.000 €), Teilabgrenzung der Herrentoilette mittels zusätzlicher Wand für die Lagerung von Putzmaterialien (5.000 €); jährlich vorsorglicher Ansatz für die Unterhaltung des Bürgerhauses (2.000 €)	3.843	3.000	17.000	2.000	2.000	2.000
523700 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung ** 2026: Reparatur Industriespülmaschine (2.000 €)		200	2.000	200	200	200
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto	180	500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** insb. Reinigungsmittel	67	300	300	300	300	300
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** u. a. Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher und Legionellenuntersuchung	523	300	400	400	400	400
E11 Abschreibungen		14.200	14.100	13.500	12.450	12.450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.350	12.350	12.350	12.350	12.350
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.850	1.750	1.150	100	100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.226	4.220	5.100	5.300	5.600	5.600
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** ab 2026: keine Kosten für die Digitalisierungsbox, da Vertrag zum 31.12.2025 gekündigt	114	120				
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4%	4.072	4.000	5.000	5.200	5.500	5.500
564190 Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen ** Unfallversicherung	40	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.226	35.120	51.600	34.500	33.900	33.950
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.128	- 24.570	- 40.850	- 24.050	- 23.950	- 24.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.128	- 24.570	- 40.850	- 24.050	- 23.950	- 24.000
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.300	10.500	10.000	10.200	10.300
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)		10.300	10.500	10.000	10.200	10.300

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 10.300	- 10.500	- 10.000	- 10.200	- 10.300
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	- 16.128	- 34.870	- 51.350	- 34.050	- 34.150	- 34.300
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.921	- 28.620	- 45.050	- 28.050	- 28.700	- 28.850
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F29 Auszahlungen für Sachanlagen			123.000	600.000		
785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau			123.000	600.000		
<p>** 2026: Die Ortsgemeinde beabsichtigt neben dem Bürgerhaus einen Mehrgenerationenplatz für jung und alt anzulegen. Zudem soll ein Anbau am Bürgerhaus als Gesundheitspunkt mit Sportgeräten errichtet werden. Diesbezüglich sollen Fördermittel aus der Dorferneuerung beantragt werden. Hierzu soll zunächst die Planung erstellt werden. Man erhofft sich eine Förderung in Höhe von 75 %. Da noch kein Antrag gestellt wurde, erfolgt keine Veranschlagung der Förderung.</p> <p>2026: Planungskosten = 70.000 € 2026: Gutachterkosten = 53.000 € (Schallschutzgutachten 6.000 €, Brandschutzgutachten 6.000 €, Boden- und Schadstoffgutachten 8.000 €, Prüfingenieur 3.000 €, Tragwerksplanung 30.000 €) 2027: Baukosten = 600.000 €</p>						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			123.000	600.000		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 123.000	- 600.000		
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	- 15.921	- 28.620	- 168.050	- 628.050	- 28.700	- 28.850

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Maßnahmen 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

41 Anlegung Mehrgenerationenplatz

	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	123.000	600.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 123.000	- 600.000			

Stellenplan 573102 Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus):

Stelle	Einh.	30.06.2025	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
tariflich Beschäftigte	Anz.	0,08	0,08	0,10	0,10	0,10	0,10

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573109	Sonstige Freizeitanlagen; Grillhütte	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		
Die Lehr- und Informationshütte wurde für forstliche Schulungsmaßnahmen und -projekte von der Ortsgemeinde errichtet. Desweiteren kann eine Nutzung anl. privater Feiern sowie durch Vereine erfolgen.		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen; Grillhütte:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		11.400	11.400	10.650	9.950	2.700
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		11.400	11.400	10.650	9.950	2.700
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.935	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen ** Auslagenersatz Wald-, Lehr- u. Infohütte durch Nutzer	4.935	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.935	17.400	16.400	15.650	14.950	7.700
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.557	5.600	14.150	4.150	4.150	4.150
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall ** Kosten für Strom- und Wasserverbrauch Wald-, Lehr- und Infohütte	2.174	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlage, Gebäude- und Gebäudeeinrichtungen ** 2026: Vorplatz Walderlebniszentrum mit Schotter und Splitt auffüllen (10.000 €); vorsorglicher Ansatz bauliche Unterhaltung der Wald-, Lehr- und Infohütte (1.000 €)	278	2.000	11.000	1.000	1.000	1.000
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ** Unterhaltung der Mountainbikestrecken am Walderlebniszentrum		300	300	300	300	300
523830 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 1.000 € netto; BgA 800 € netto		500	500	500	500	500
524700 Sonstige Verbrauchsmittel ** Reinigungsmittel Wald-, Lehr- u. Infohütte		100	150	150	150	150
529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen ** Schornsteinfeger, Überprüfung Feuerlöscher u.a.	105	200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		14.650	14.650	13.900	13.150	5.450
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.700	12.700	12.700	11.950	4.350

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573109 Sonstige Freizeitanlagen; Grillhütte:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		650	650			
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.300	1.300	1.200	1.200	1.100
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.528	1.850	2.250	2.250	2.450	2.450
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Pacht Parkplatz Wald-, Lehr- und Infohütte	150	150	150	150	150	150
563400 Geschäftsaufwendungen; Telefon, Datenübertragungskosten ** Telefongebühren Wald-, Lehr- u. Infohütte	265	300	300	300	300	300
563900 Geschäftsaufwendungen -Sonstige ** Veranstaltungen Walderlebniszentrum	103	200	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen ** Beitragserhöhung 10% plus Index3,4% Gebäudeversicherung: Lehr- u. Informationshütte	1.011	1.200	1.600	1.600	1.800	1.800
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.085	22.100	31.050	20.300	19.750	12.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	850	- 4.700	- 14.650	- 4.650	- 4.800	- 4.350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	850	- 4.700	- 14.650	- 4.650	- 4.800	- 4.350
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	1.500	1.400	1.400	1.400
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof 114300.481000		1.700	1.500	1.400	1.400	1.400
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 1.700	- 1.500	- 1.400	- 1.400	- 1.400
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>850</u>	<u>- 6.400</u>	<u>- 16.150</u>	<u>- 6.050</u>	<u>- 6.200</u>	<u>- 5.750</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	76	- 3.150	- 12.900	- 2.800	- 3.000	- 3.000
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>76</u>	<u>- 3.150</u>	<u>- 12.900</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.000</u>

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573119	Sonstige Freizeitanlagen; Angelweiher	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		
Unterhaltung und Betrieb des Angelweiher.		
Ziel		
Sachziele:		
Verbesserung des Freizeitangebots		
Vorhaltung geeigneter Veranstaltungsflächen		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 573119 Sonstige Freizeitanlagen; Angelweiher:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	380	380	380	380
	441200 Mieten und Pachten	450	380	380	380	380
	** Pacht Angelweiher					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	487	550	550	550	600
	442900 Kostenerstattungen und	487	550	550	550	600
	Kostenumlagen von Sonstigen					
	** Kostenerstattung Grundsteuer B					
	und Gebäudeversicherung durch					
	Angelverein					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	487	1.000	930	930	980
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	487	550	550	550	600
	564110 Versicherungsbeiträge -	368	400	450	450	500
	Gebäudeversicherungen					
	** Beitragserhöhung 10% plus					
	Index3,4%					
	Gebäudeversicherung					
	Anglervereinsheim (Erstattung durch					
	Angelverein)					
	568100 Grundsteuer	119	150	100	100	100
	** Erstattung durch					
	Angelsportverein					
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	487	550	550	550	600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		450	380	380	380
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis		450	380	380	380
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts		450	380	380	380
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		450	380	380	380
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		450	380	380	380

** : Buchungsstelle - Bemerkung

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

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

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.400	3.400	3.400	3.350	1.300
415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.400	3.400	3.400	3.350	1.300
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.077	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
436100 Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe ** Tourismusbeitrag	1.077	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.077	4.900	4.600	4.600	4.550	2.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.200	200	200	200	200
523300 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000				
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen ** vorsorglicher Ansatz		200	200	200	200	200
E11 Abschreibungen		4.050	4.050	4.050	3.950	1.600
532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		200	200	200	200	200
534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.950	2.950	2.950	2.950	1.000
538000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		900	900	900	800	400
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	676	800	700	700	700	700
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen ** Mitgliedsbeitrag Saar-Obermosel-Touristik e. V. (ab 2018 0,60 € je Einwohner)	676	800	700	700	700	700

Ergebnis- und Finanzhaushalt 575200 Tourismusförderung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	676	6.050	4.950	4.950	4.850	2.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	401	- 1.150	- 350	- 350	- 300	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	401	- 1.150	- 350	- 350	- 300	
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22b Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.180	7.300	7.000	7.100	7.200
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof ** siehe Leistung Bauhof (114300.481000)		4.180	7.300	7.000	7.100	7.200
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 4.180	- 7.300	- 7.000	- 7.100	- 7.200
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	401	- 5.330	- 7.650	- 7.350	- 7.400	- 7.200
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	511	- 4.680	- 7.000	- 6.700	- 6.800	- 6.900
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>	511	- 4.680	- 7.000	- 6.700	- 6.800	- 6.900

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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 Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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	949.782	940.500	902.500	926.500	947.500	970.140
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	406.915	391.200	384.300	384.300	384.300	384.300
E7	Sonstige laufende Erträge	774					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.357.471	1.331.700	1.286.800	1.310.800	1.331.800	1.354.440
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	991.519	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	991.519	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	365.951	334.868	274.000	288.000	309.000	331.640
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.520	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	22.076	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 19.556	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
E20	Ordentliches Ergebnis	346.395	298.668	253.750	252.650	270.850	294.340
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	346.395	298.668	253.750	252.650	270.850	294.340
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	931.995	940.500	902.500	926.500	947.500	970.140
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	406.915	391.200	384.300	384.300	384.300	384.300
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	1.338.910	1.331.700	1.286.800	1.310.800	1.331.800	1.354.440
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	975.834	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen						
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	975.834	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Trassem

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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	363.076	334.868	274.000	288.000	309.000	331.640
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.872	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	25.478	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	341.470	298.668	253.750	252.650	270.850	294.340
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	341.470	298.668	253.750	252.650	270.850	294.340
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>341.470</u>	<u>298.668</u>	<u>253.750</u>	<u>252.650</u>	<u>270.850</u>	<u>294.340</u>
90.	Nicht zugeordnete Ertragskonten						
91.	Nicht zugeordnete Aufwandskonten						
92.	Saldo						
93.	Nicht zugeordnete Einzahlungskonten	65.834	3.569.000	1.219.510	5.114.510		
94.	Nicht zugeordnete Auszahlungskonten	147.247	88.058	33.550	38.600	719.910	740.400
95.	Saldo	- 81.413	3.480.942	1.185.960	5.075.910	- 719.910	- 740.400

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

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Verbale Beschreibung		
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. - Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewebesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer - Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG - Umlagelasten: Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, Grundschulsonderumlage		
Auftraggeber		
Land Rheinland-Pfalz Ortsgemeinderat		
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung Kommunalabgabengesetz (KAG) Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)		
Zielgruppe		
Produkte des Haushaltes		
Ziel		
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	949.782	940.500	902.500	926.500	947.500	970.140
401100 Grundsteuer A ** Hebesatz 345 v. H.	1.251	1.300	3.400	3.400	3.400	3.400
401200 Grundsteuer B ** Hebesatz 465 v. H.	150.201	148.500	162.000	162.000	162.000	162.000
401300 Gewerbesteuer ** Hebesatz 380 v. H.	253.624	215.000	150.000	150.000	150.000	150.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ** 0,0002066 von geschätzter Masse von 2.459 Mio. € (2026), 2.546 Mio. € (2027), 2.628 Mio. € (2028), 2.747 Mio. € (2029)	461.619	500.000	508.100	526.100	543.000	567.540
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ** 0,000047340 von geschätzter Masse von 427 Mio. € (2026), 526 Mio. € (2027), 580 Mio. € (2028), 507 Mio. € (2029)	16.537	17.200	20.300	25.000	27.500	24.100
403300 Hundesteuer	5.606	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
405210 Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich ** 0,0002066 von geschätzter Masse von 255 Mio. € (2026), 261 Mio. € (2027), 269 Mio. € (2028), 276 Mio. € (2029)	60.944	52.500	52.700	54.000	55.600	57.100

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

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	406.915	391.200	384.300	384.300	384.300	384.300
411110 Schlüsselzuweisungen A	377.647	391.200	376.300	376.300	376.300	376.300
411120 Schlüsselzuweisungen B	29.268		8.000	8.000	8.000	8.000
E7 Sonstige laufende Erträge	441					
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	441					
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.357.138	1.331.700	1.286.800	1.310.800	1.331.800	1.354.440
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	991.519	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800
543100 Gewerbesteuerumlage ** Umlagesatz 35 % des Grundbetrages (Gewerbesteueraufkommen / Hebesatz 380 %)	22.743	17.500	13.800	13.800	13.800	13.800
544200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden- und Gemeindeverbände ** 2026: 1) Verbandsgemeindeumlage 36 % = 443.966 €, 2) Kreisumlage 45 % = 554.957 € von Umlagemasse 1.233.238 €	968.776	979.332	999.000	1.009.000	1.009.000	1.009.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	991.519	996.832	1.012.800	1.022.800	1.022.800	1.022.800
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	365.618	334.868	274.000	288.000	309.000	331.640
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20 Ordentliches Ergebnis	365.618	334.868	274.000	288.000	309.000	331.640
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>365.618</u>	<u>334.868</u>	<u>274.000</u>	<u>288.000</u>	<u>309.000</u>	<u>331.640</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	363.076	334.868	274.000	288.000	309.000	331.640
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>363.076</u>	<u>334.868</u>	<u>274.000</u>	<u>288.000</u>	<u>309.000</u>	<u>331.640</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		
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	
E7 Sonstige laufende Erträge	333						
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	333						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	333						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit							
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	333						
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.520	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500	
471431 Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Liquidität ** Zinsen liquide Mittel	1.631		2.200	1.500	1.000	1.000	
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	720	1.000	500	500	500	500	
479550 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	170	200	150				
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	22.076	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800	
574301 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität ** Verzinsung Inanspruchnahme liquide Mittel der Verbandsgemeindekasse für Fehlbetrag Finanzrechnung		1.500		500	500	500	
575110 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	19.207	32.000	20.100	34.000	36.400	35.750	
575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	476	500	500	450	450	400	
575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	621	700	400	400	400	350	
575190 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1.772	1.700	1.600	1.500	1.400	1.300	
579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000	500	500	500	500	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 19.556	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300	

Ergebnishaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.223	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
E21 Außerordentliches Ergebnis						
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 19.223</u>	<u>- 36.200</u>	<u>- 20.250</u>	<u>- 35.350</u>	<u>- 38.150</u>	<u>- 37.300</u>
92. Saldo						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit						
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.872	1.200	2.850	2.000	1.500	1.500
671431 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - für Liquiditätskredite	2.734		2.200	1.500	1.000	1.000
** Zinsen liquide Mittel						
679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	968	1.000	500	500	500	500
679550 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen; Negativzinsen für Darlehen (inländischer Geldmarkt)	170	200	150			
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	25.478	37.400	23.100	37.350	39.650	38.800
774301 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände; Liquidität		1.500		500	500	500
** Verzinsung Inanspruchnahme liquide Mittel der Verbandsgemeindekasse für Fehlbetrag Finanzrechnung						
775110 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Banken	22.596	32.000	20.100	34.000	36.400	35.750
775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	476	500	500	450	450	400
775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	621	700	400	400	400	350
775190 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	1.785	1.700	1.600	1.500	1.400	1.300
779100 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		1.000	500	500	500	500
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
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	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Finanzhaushalt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 21.606	- 36.200	- 20.250	- 35.350	- 38.150	- 37.300
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	65.834	3.569.000	946.500	4.964.000		
692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	65.834	3.569.000	946.500	4.964.000		
F36 Tilgung von Investitionskrediten	115.104	49.550	33.550	38.600	40.600	40.750
792511 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	115.104	49.550	33.550	38.600	40.600	40.750
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 49.270	3.519.450	912.950	4.925.400	- 40.600	- 40.750
F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			201.940			
695440 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Abnahme von Forderungen)			201.940			
F38b - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	32.142	38.508			457.730	699.650
795440 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - an die Verbandsgemeinde (Zunahme von Forderungen)	32.142	38.508			457.730	699.650
F38c + Einzahlungen durchlaufende Gelder						
F38d - Auszahlungen durchlaufende Gelder						
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 32.142	- 38.508	201.940		- 457.730	- 699.650
F39a Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			71.070	150.510		
694440 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)			71.070	150.510		
F39b Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					221.580	
794440 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)					221.580	
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse			71.070	150.510	- 221.580	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 81.413	3.480.942	1.185.960	5.075.910	- 719.910	- 740.400
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder						
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 81.413	3.480.942	1.185.960	5.075.910	- 719.910	- 740.400
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	32.142	38.508	- 201.940		457.730	699.650
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 136.710	- 85.750	- 53.800	- 73.950	- 78.750	- 78.050
F90 Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 103.019	3.444.742	1.165.710	5.040.560	- 758.060	- 777.700
92. Saldo						

Stellenplan Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

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		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Beamte Teilhaushalt (1)</i>			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			1,000	1,000	1,000	1,000	
Teilhaushalt: (3) Gestaltung Umwelt, allgemeine Einrichtungen							
Tariflich Beschäftigte							
Beschäftigte/r	02 TVöD		0,200	0,200	0,200	0,200	Vorerst befristet bis 30.09.2021; Personalkosten werden vorsorglich für ganzes Jahr 2021 und Folgejahre eingeplant
Beschäftigte/r	05 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)</i>			1,200	1,200	1,200	1,200	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (3)			1,200	1,200	1,200	1,200	
Teilhaushalt: (4) Allgemeine Einrichtungen, Wirtschaft, Land- und Forstwirtschaft							
Tariflich Beschäftigte							
Reinigungskraft	02 TVöD		0,100	0,100	0,076	0,076	
<i>Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)</i>			0,100	0,100	0,076	0,076	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (4)			0,100	0,100	0,076	0,076	
Summe Beamte Verwaltung			1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			1,300	1,300	1,276	1,276	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			2,300	2,300	2,276	2,276	

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2026

Maßnahmen		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Verkaufserlöse	Kredite
		€	€	€	€	€
114202.38	Befestigung Altglas- und Biocontainerstellplatz	23.000				23.000
114202.50	Unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
114202.91	Ansatz für unvorhersehbaren Grunderwerb	50.000				50.000
114300.4	Kommunales Multifunktionsfahrzeug (60.000 €) zzgl. Aufsatz zum Mulchen (15.000 €) und vorsorglicher Ansatz (5.000 €) für unvorhersehbare Anschaffungen im Bauhof	80.000				80.000
114300.4	Anschaffung Bürocontainer inkl. Schreibtisch, Toilette und Dusche für den Bauhof	50.000				50.000
281103.91	Sanierung Josephkapelle; Anschaffung Handlauf	6.500				6.500
365200.6	Kindergarten Bauliche Veränderung Räume "Roter Platz" aufgrund Feuchtigkeitsschäden	150.000	37.500			112.500
541101.2	Anschaffung zwei Geschwindigkeitsanzeigen	6.000				6.000
541101.11	Erschließung NBG "Perdenbacher Gewann II" (Planungskosten)	400.000				400.000
541102.32	Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	6.000	1.000			5.000
553101.39	Neugestaltung Friedhofsanlage (Planungskosten)	25.000				25.000
555100.43	Forstwirtschaftliche Maßnahmen (Gatterbau)	4.000				4.000
555900.29	Anschaffungen für Sperrung Bogenbrücke	1.500				1.500
573102.41	Planungskosten (70.000 €) und Gutachterkosten (53.000 €) bzgl. Anlegung Mehrgenerationenplatz sowie Errichtung Gesundheitshaus	123.000				123.000
571000.42	Errichtung Solaranlage auf gemeindlicher Dachfläche	50.000				50.000
	Summe	985.000	38.500	0	0	946.500

Investitionsmaßnahmen - Übersicht 2027

Maßnahmen		Ausgaben	Zuweisungen	Beiträge	Verkaufserlöse	Kredite
		€	€	€	€	€
114202.50	Unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000				10.000
114300.4	Vorsorglicher Ansatz für unvorhersehbare Anschaffungen im Bauhof	5.000				5.000
541101.11	Erschließung NBG "Perdenbacher Gewann II" (4.000.000 €) und Kosten Straßenbeleuchtung (100.000 €)	4.100.000				4.100.000
541101.14	Ausbau der Kirchstraße (Planungskosten)	50.000				50.000
552102.37	Anlegung von drei Regenrückhaltebecken (Planungskosten)	50.000				50.000
553101.39	Neugestaltung Friedhofsanlage (Baukosten)	145.000				145.000
555100.43	Forstwirtschaftliche Maßnahmen (Gatterbau)	4.000				4.000
573102.41	Baukosten (600.000 €) bzgl. Anlegung Mehrgenerationenplatz sowie Errichtung Gesundheitshaus	600.000				600.000
	Summe	4.964.000	0	0	0	4.964.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 13

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
38	Befestigung Glas- und Altkleidercontainerstellplatz											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			23.000						
<i>Bemerkung: 2026: Befestigung Altglas- und Biocontainerstellplatz mit Splitt und Pflastersteinen v. a. im Hinblick auf die Entwässerung. Bisher befindet sich auf dem Standort nur Schotter. Fördermöglichkeiten bzw. Beteiligung vom LBM wird geprüft. Planungskosten = 3.000 € Ausführungskosten = 20.000 €</i>												
	Gesamtauszahlungen:					23.000						
	Saldo Aus- und Einzahlungen:					23.000						
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
42	Bürgersolaranlage											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		50.000							
<i>Bemerkung: Neuveranschlagung unter der Leistung 571000</i>												
	Gesamtauszahlungen:				50.000							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				50.000							
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke											
50	Unvorhersehbare Auszahlung für Investitionstätigkeit											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		10.000	10.000				10.000		
<i>Bemerkung: Allgemeiner Ansatz für unvorhersehbare Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (10.000 € jährlich)</i>												
	Gesamtauszahlungen:				10.000	10.000				10.000		

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 13

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
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>				10.000	10.000		10.000				
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
81	Grunderwerb "Perdenbacher Gewinn", II. BA										
688900	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, u.a. Baugrundstücke	688900 Einzahlungen für sonstige Vorräte (u.a. Bauplätze)	143900 Grundstücke und baul. Anlagen zum Verkauf	167.000					84.000	84.000	452.000
<i>Bemerkung: ab 2028: geschätzter Vermarktungserlös aus dem Verkauf der Baugrundstücke (Bodenwert); Verkauf von ca. 5 Baugrundstücken pro Jahr</i>											
Gesamteinzahlungen:				167.000					84.000	84.000	452.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 167.000					- 84.000	- 84.000	- 452.000
114202	Liegenschaften unbebaute Grundstücke										
91	Allgemeines Grundvermögen										
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke - Grunderwerb	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke		50.000						
<i>Bemerkung: 2026: Ansatz für unvorhersehbaren Grunderwerb (50.000 €)</i>											
Gesamtauszahlungen:					50.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					50.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 13

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
114300	Bauhof										
4	Bauhoffahrzeuge und -geräte										
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge			15.000						
<i>Bemerkung: 2026: Anschaffung eines Aufsatzes zum Mulchen (15.000 €)</i>											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	071900 Sonstige Fahrzeuge			60.000						
<i>Bemerkung: 2026: Neuveranschlagung kommunales Multifunktionsfahrzeug u.a. für Schneeräumung (60.000 €)</i>											
785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige			5.000		5.000				
<i>Bemerkung: Vorsorglicher Ansatz für unvorhersehbare Anschaffungen (5.000 € jährlich)</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 13

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
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	072900 Maschinen und technische Anlagen -Sonstige	5.000								
<i>Bemerkung:</i>												
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000						
<i>Bemerkung: 2026: Der Bauhof verfügt derzeit über kein Büro und keine Toiletten. Deshab soll ein kleiner beheizter Bereich geschaffen werden. Die Umsetzung soll vermutlich mittels Bürocontainer (inkl. Schreibtisch, Toilette und Dusche) erfolgen. Zudem soll eine energetische Verbesserung ggfs. geprüft und umgesetzt werden. Die Gesamtkosten werden derzeit auf 50.000 € geschätzt.</i>												
Gesamtauszahlungen:				5.000		130.000				5.000		
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000	130.000					5.000	
<hr/>												
281103	Heimat- und Brauchtumpflege											
91	Allgemeines Grundvermögen											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			6.500						
<i>Bemerkung: 2026: Lieferung und Montage Handlauf für die Josephkapelle. Die Genehmigung für das erste Angebot in Höhe von 4.000 € wurde am 30.01.2026 durch die KV in Aussicht gestellt. Mittlerweile liegt ein Nachtragsangebot vor, weshalb sich die Gesamtkosten auf ca. 6.500 € erhöht haben.</i>												
Gesamtauszahlungen:						6.500						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						6.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 5 / 13

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
281113	aktive Dorfgemeinschaften										
33	aktive Dorfgemeinschaften										
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		5.000						
<i>Bemerkung: 2026: keine Neuveranschlagung vorsorglicher Ansatz im Rahmen des Projekts "Aufbau sorgender Dorfgemeinschaften"</i>											
Gesamtauszahlungen:					5.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					5.000						
365200	Kindergarten										
6	Kindergarten "St. Erasmus" Trassem										
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau	17.567	15.000	150.000					
<i>Bemerkung: 2026: Im Kindergarten Trassem sind die Räume "Roter Platz" derzeit wegen Feuchtigkeitsschäden und des daraus gebildetem Schimmel gesperrt. Der Gruppenraum muss deshalb bis auf den Rohbau zurückgebaut werden. Im Anschluss soll der Raum zu einem Bistro mit Essensausgabe umgebaut werden. Planungskosten = 10.000 € Baukosten = 140.000 €</i>											
<i>Es erfolgt eine Kostenbeteiligung der OG Merzkirchen von voraussichtlich 25 % = 37.500 € (Abhängig von den Kinderzahlen). Somit beträgt der Eigenanteil für die OG Trassem voraussichtlich 112.500€.</i>											
Gesamtauszahlungen:				17.567	15.000	150.000					

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 6 / 13

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
	681743 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681743 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			37.500						
<i>Bemerkung:</i> 2026: Beteiligung OG Merzkirchen von voraussichtlich 25 % = 37.500 € (Abhängig von den Kinderzahlen)												
		Gesamteinzahlungen:				37.500						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:		17.567	15.000	112.500						
366103	Kinderspielplätze											
41	Anlegung Mehrgenerationenplatz											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		100.000							
<i>Bemerkung:</i> siehe Leistung 573102												
		Gesamtauszahlungen:			100.000							
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		63.250							
<i>Bemerkung:</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 7 / 13

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
	681790 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	681790 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von übrigen Bereichen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	20.000								
<i>Bemerkung:</i>												
		Gesamteinzahlungen:			83.250							
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			16.750							
541101	Straßen, Gehwege											
2	Ausstattung Verkehrsanlagen											
	785710 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung - ab der Wertgrenze von 1.000 € netto	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstatt Pflanzen und Tiere - oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € netto; BgA 800 € netto	082100 Betriebsausstattung			6.000						
<i>Bemerkung:</i> 2026: Anschaffung von 2 Geschwindigkeitsanzeigen (6.000 €); im Ergebnishaushalt wird unter der BUST: 541102-523300 die Errichtung der Stromanschlüsse verbucht												
		Gesamtauszahlungen:				6.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				6.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 8 / 13

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											
11	Erschließung Baugebiet "Perdenbacher Gewinn", II. BA											
784400	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung		100.000					100.000		
	<i>Bemerkung: 2027: Straßenbeleuchtung geschätzt für 30 Lampen (100.000 €)</i>											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200 Anlagen im Bau		4.400.000	400.000				4.000.000		
	<i>Bemerkung: 2026/2027: geschätzte Gesamtkosten Planungskosten, Straßenbau, Kanal- und Wasserleitungen sowie Zufahrt B 407 (Linksabbieger) 2026 = 400.000 € (Planungskosten) 2027 = 4.000.000 € (Baukosten)</i>											
	Gesamtauszahlungen:				4.500.000	400.000		4.100.000				
682650	Anzahlungen auf Beiträge vom privaten Bereich	682650	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Unternehmen und übrigen Bereich		600.000					300.000	300.000	1.650.000
	<i>Bemerkung: ab 2028: geschätzte Verkaufserlöse (Erschließungsbeiträge Verkehrsanlage) ca. 5 Grundstücke pro Jahr</i>											

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 9 / 13

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)		600.000					300.000	300.000	1.650.000
<i>Bemerkung: ab 2028: geschätzte Verkaufserlöse für Kanalbau und Wasserbau (ca. 5 Grundstücke pro Jahr)</i>											
Gesamteinzahlungen:				1.200.000					600.000	600.000	3.300.000
Saldo Aus- und Einzahlungen:				3.300.000	400.000		4.100.000		- 600.000	- 600.000	- 3.300.000

541101 Straßen, Gehwege

14 Ausbau der Kirchstraße

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

Bemerkung: 2027: Neuveranschlagung Planungskosten für den Straßenausbau Kirchstraße (50.000 €)

Gesamtauszahlungen: 50.000

Saldo Aus- und Einzahlungen: 50.000

541102 Straßenbeleuchtung

32 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	784400 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	019020 Anzahlungen auf Investitionskosten Straßenbeleuchtung			6.000						
---	---	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

Bemerkung: 2026: Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED gem. Angebot Westenergie (6.000 €). Die Genehmigung wurde am 18.03.2026 in Aussicht gestellt; Amortisationszeit rd. 6 Jahre

Gesamtauszahlungen: 6.000

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 10 / 13

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
	681750 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	681750 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			1.000						
<i>Bemerkung:</i> 2026: Zuschuss KEK v. Westenergie (1.000 €)												
Gesamteinzahlungen:						1.000						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						5.000						
552102	Hochwasserschutz											
37	Hochwasserschutz											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau					50.000				
<i>Bemerkung:</i> 2027: Planungskosten für die Errichtung von 3 Regenrückhaltebecken an den Standorten "Halstenberg", "Sprenkelbach" und "Gemarkung Gebrantenberg" (50.000 €).												
Gesamtauszahlungen:								50.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:								50.000				
553101	Friedhofsanlage											
39	Friedhofsanlage											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau		125.000	25.000		145.000				
<i>Bemerkung:</i> ab 2026: Neugestaltung der Friedhofsanlage und Sanierung der Leichenhalle. 2026: Planungskosten = 25.000 € 2027: Baukosten = 145.000 €												
<i>Für die Umsetzung der Maßnahme wurden in 2025 Fördermittel aus dem I-Stock beantragt. Man erhofft sich eine Förderung i. H. v. 102.000 € (Fördersatz 60 %). Da noch keine Bewilligung vorliegt, erfolgt keine Veranschlagung der Förderung.</i>												

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 11 / 13

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:					125.000	25.000		145.000				
681742	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742	233100	70.000								
		Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen									
<i>Bemerkung: I-Stock Antrag wurde in 2025 gestellt. Da noch keine Bewilligung vorliegt, erfolgt keine Veranschlagung.</i>												
Gesamteinzahlungen:					70.000							
Saldo Aus- und Einzahlungen:					55.000	25.000		145.000				
555100	Kommunale Forstwirtschaft (mit Waldwegen)											
43	Forstwirtschaftliche Maßnahmen											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200			4.000		4.000				
		Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2026/27: Zaunbau (jeweils 4.000 €)</i>												
Gesamtauszahlungen:						4.000		4.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:						4.000		4.000				
555900	Feldwege, Wirtschaftswege											
29	Ausbau von Wirtschaftswegen											
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930	096200		929.000	1.500						
		Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	Anlagen im Bau									
<i>Bemerkung: 2026: Sperrung der Bogenbrücke mit Beton-Legosteinen sowie zusätzlich je eine Absperrschranke mit entsprechender Beschilderung (1.500 €). Laut Ergebnis der letzten Brückenbauwerksprüfung ist die Standsicherheit erheblich beeinträchtigt. Es liegen tiefe Risse, verschobene Bauteile und Schäden an den Brüstungen vor. Nutzungseinschränkungen oder Warnhinweise müssen kurzfristig umgesetzt werden. Die Genehmigung wurde am 18.03.2026 in Aussicht gestellt.</i>												
Gesamtauszahlungen:					929.000	1.500						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragangaben in EUR

Seite: 12 / 13

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
	681742 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	681742 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - vom Land	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		696.750							
<i>Bemerkung:</i>												
		Gesamteinzahlungen:			696.750							
		Saldo Aus- und Einzahlungen:			232.250	1.500						
571000	Wirtschaftsförderung											
42	Bürgersolaranlage											
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau			50.000						
<i>Bemerkung:</i>												
<i>2026: Neuveranschlagung Kosten für Solaranlage auf einer gemeindlichen Dachfläche (50.000 €). Bisher liegt keine konkrete Planung vor und der Standort ist noch nicht festgelegt (evtl. Bürgerhaus oder Kindergarten).</i>												
		Gesamtauszahlungen:				50.000						
		Saldo Aus- und Einzahlungen:				50.000						

Investitionen nach Buchungsstellen 2026 | 2027 Hauptplan 2026

20.04.2026
11:50:10

136 Trassem

Betragsangaben in EUR

Seite: 13 / 13

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
573102	Allgem. Einrichtungen (Bürgerhaus)											
41	Anlegung Mehrgenerationenplatz											
785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	096200 Anlagen im Bau				123.000		600.000				
<i>Bemerkung: 2026: Die Ortsgemeinde beabsichtigt neben dem Bürgerhaus einen Mehrgenerationenplatz für jung und alt anzulegen. Zudem soll ein Anbau am Bürgerhaus als Gesundheitspunkt mit Sportgeräten errichtet werden. Diesbezüglich sollen Fördermittel aus der Dorferneuerung beantragt werden. Hierzu soll zunächst die Planung erstellt werden. Man erhofft sich eine Förderung in Höhe von 75 %. Da noch kein Antrag gestellt wurde, erfolgt keine Veranschlagung der Förderung.</i>												
<i>2026: Planungskosten = 70.000 €</i>												
<i>2026: Gutachterkosten = 53.000 € (Schallschutzgutachten 6.000 €, Brandschutzgutachten 6.000 €, Boden- und Schadstoffgutachten 8.000 €, Prüflingenieur 3.000 €, Tragwerksplanung 30.000 €)</i>												
<i>2027: Baukosten = 600.000 €</i>												
Gesamtauszahlungen:						123.000		600.000				
Saldo Aus- und Einzahlungen:						123.000		600.000				
Auszahlungen insgesamt:				17.567	5.789.000	985.000		4.964.000				
Einzahlungen insgesamt:					2.217.000	38.500				684.000	684.000	3.752.000
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:				17.567	3.572.000	946.500		4.964.000		- 684.000	- 684.000	- 3.752.000

Anlagen

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan / Haushaltsvermerke

A. § 15 - Zweckbindung

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

B. § 16 - Deckungsfähigkeit

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

C. § 17 – Übertragbarkeit

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

4. Geänderte Zuordnung zum Haushaltsjahr gem. Steuerrecht:

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

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

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

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	1.456.399,38	1.380.088,28	2.293.038,28
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) ^{2, 3}	0,00	0,00	71.069,96
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 ⁴	0,00	0,00	0,00
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	0,00	0,00	71.069,96
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlichen Vorgängen	1.456.399,38	1.380.088,28	2.364.108,24

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

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

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

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

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

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

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

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ¹

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

Muster 28

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € ²	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	+86.966,38	+3.263.681,86
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	-56.642,00	+3.207.039,86
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	+40.958,00	+3.247.997,86
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	-260.220,00	+2.987.777,86
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2027	-167.490,00	+2.820.287,86
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2028	-15.470,00	+2.804.817,86
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2029	+6.370,00	+2.811.187,86

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

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

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

Hauptplan 2026/2027

136 Trassem

Muster 26

lfd. Nr.	HHJahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	+73.384,76
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	+159.086,29
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	+86.966,38
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-56.642,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	+40.958,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-260.220,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		+43.533,43
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-167.490,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-15.470,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	+6.370,00
11	Summe		-133.056,57

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 in Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ¹						
Ifd.-Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./..Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO) *	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	144.043,68	41.277,15	0,00	102.766,53
2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	223.174,03	49.558,15	0,00	173.615,88
3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2023	88.863,06	60.920,00	0,00	27.943,06
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2024	184.973,47	54.421,78	0,00	130.551,69
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz inkl. Nachtrag)	2025	88.058,00	49.550,00	0,00	38.508,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-239.460,00	33.550,00	0,00	-273.010,00
7	<i>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)</i>		489.652,24	289.277,08	0,00	200.375,16
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-111.910,00	38.600,00	0,00	-150.510,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	35.910,00	40.600,00	0,00	-4.690,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	56.400,00	40.750,00	0,00	15.650,00
11	Summe					60.825,16

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

⁷Angaben können auch in 1.000€ erfolgen.

*Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht hingewiesen!!

Muster 31
zu § 93 Abs 5 GemO

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}		
lfd. Nummer	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2020-2024
3	Jahr mit dem Höchstbestand an Verbindlichkeiten	2020
4	höchster Bestand an Verbindlichkeiten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	495.556,25 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.740.330,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	87.016,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	87.016,50 €
8	Abweichung in Euro ^{5,7}	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	582.570,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	669.580,00 €

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	6.461.947,97	1.	Eigenkapital	3.017.629,19
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	180.247,82	1.1.	Kapitalrücklage	2.944.244,43
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1.2.	Sonstige Rücklagen	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	158,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	73.384,76
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	180.088,82	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	2.682.727,57
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
1.2.	Sachanlagen	6.281.700,15	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.605.239,54
1.2.1.	Wald, Forsten	1.912.660,53	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.597.212,35
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	130.453,52	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	868.719,11
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.848.113,56	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	139.308,08
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.232.970,40	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.103,00	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil	
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	77.488,03
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.259,43	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.841,43	2.7.	sonstige Sonderposten	
1.2.9.	Pflanzen, Tiere	25.782,00	3.	Rückstellungen	76.634,31
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	69.516,28	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	74.280,00
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	2.354,31
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	1.022.048,68
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1.	Anleihen	
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.004.299,31
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.004.299,31

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	341.953,91	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
2.1.	Vorräte	1.517,51	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.845,77
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.517,51	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	340.436,40	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.519,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	193.549,21	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	384,08
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.193,13	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	7.031,41
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	142.919,06			
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	775,00			
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen				
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens				
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern				
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.169,28			
4.1.	Disagio				
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.169,28			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva			Passiva		
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2021
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
90.	nicht zugeordnete Aktivkonten				
	Summe Aktiv	6.806.071,16		Summe Passiv	6.806.071,16

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)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
			184.973	88.058	-239.460	-111.910	35.910	56.400
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	54.422	49.550	32.750	34.600	34.600	34.750
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
	4	Zwischensumme	130.551	38.508	-272.210	-146.510	1.310	21.650
Verwendungsrechnung		abzüglich	X					
	5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				800	4.000	6.000
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	130.551	38.508	-273.010	-150.510	-4.690	15.650

Endfällige Kredite - keine <hr/> <hr/> <hr/> <hr/> ...	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³ <hr/> 2026 71.070 € 2027 221.580 € 2028 0 € 2029 0 €
---	--

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.

